



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

2015 年 12 月 31 日



## 募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字（2016）160096 号

昆明龙津药业股份有限公司全体股东：

我们接受贵公司委托，对后附的昆明龙津药业股份有限公司（以下简称：“贵公司”）董事会编制的截至 2015 年 12 月 31 日止的《关于 2015 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项鉴证。

贵公司的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定的要求编制募集资金存放与实际使用情况的专项报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况的专项报告发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》准则的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司董事会编制的截至 2015 年 12 月 31 日止的《关于 2015 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面已经按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和深圳证券交易所《深圳证券交易所



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

地址：武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦 2-9 层  
邮编：430077  
电话：027 86770549 传真：027 85424329

上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》  
等有关规定编制，反映了贵公司 2015 年度募集资金存放与实际使用情况。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：徐 毅



中国注册会计师：陈荣举



中国·武汉

2016 年 4 月 5 日

股票代码：002750

股票简称：龙津药业

公告编号：2016-013

## 昆明龙津药业股份有限公司

### 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告（2015 年度）

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准昆明龙津药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]327号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中国中投证券有限责任公司（简称“中国中投证券”）采用网下询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）1,675万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币21.21元，共计募集资金为人民币355,267,500.00元，扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用共计人民币53,130,000.00元，实际募集资金净额为人民币302,137,500.00元。上述资金已于2015年3月17日全部到位，并经中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)于2015年3月17日出具的中审亚太验[2015]020002号验资报告审验。

#### （二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

时间	金额（元）
2015年3月17日募集资金总额	355,267,500.00
减：发行费用	53,130,000.00
2015年3月17日实际募集资金净额	302,137,500.00
加：以前年度利息收入	
减：以前年度已使用金额	
截至2015年3月17日止募集资金专户余额	302,137,500.00
加：本年度利息收入	249,310.17
减：本年度已使用金额	302,386,810.17
截至2015年12月31日止募集资金专户余额	0.00

## 二、募集资金管理情况

#### （一）募集资金管理制度的制定和执行情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率和效果，防范资金使用风险，确保资金使用安全，保护投资者利益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关法律法规、规章制度，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，并于2015年3月23日与开户银行及中国中投证券签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务（参见《关于签署三方监管协议的公告》，公告编号：2015-003）。报告期内，《募集资金三方监管协议》、公司《募集资金管理办法》均得到严格执行，募集资金的置换、审核和支取均按相应流程办理，账户监管程序履行到位。

### （二）募集资金在专项账户的存放情况

2015年12月9日，公司募集资金专户已完成办理注销手续，《募集资金三方监管协议》均得到了切实有效的履行（参见《关于注销募集资金专用账户的公告》，公告编号：2015-052）。募集资金专用账户情况如下：

银行账号	开户行名称	账户名称	募集资金金额	累计利息收入	账户期末余额	备注
7809015800000142	上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行	昆明龙津药业股份有限公司	302,137,500.00	249,310.17	0.00	报告期内完成置换，募集资金专户于2015年12月9日注销。

### （三）募集资金三方监管情况

本公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并于2015年3月23日与开户银行及中国中投证券签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务（参见《关于签署三方监管协议的公告》，公告编号：2015-003）。报告期内，《募集资金三方监管协议》、公司《募集资金管理办法》均得到严格执行，募集资金的置换、审核和支取均按相应流程办理，账户监管程序履行到位。

## 三、报告期内募集资金实际使用情况

募集资金实际使用情况详见本报告文末附表3《募集资金使用情况对照表（2015年度）》。

#### 四、报告期内变更募集资金投资项目的资金使用情况

- 1、本公司 2015 年度未发生变更募集资金投资项目的情况；
- 2、本公司 2015 年度未发生募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

#### 五、报告期内募集资金使用及披露中存在的问题

1、公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况；

2、本公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

#### 六、公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情形

特此公告。

昆明龙津药业股份有限公司董事会



表 3

## 募集资金使用情况对照表（2015 年度）

单位：人民币 万元

募集资金总额		30,213.75				本年度投入募集资金总额			30,238.68	
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额			30,238.68	
累计变更用途的募集资金总额		0								
累计变更用途的募集资金总额比例		0								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度（%）(3) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 注射用灯盏花素生产基地项目	否	30,214.00	30,214.00	30,238.68	30,238.68	100	2013 年 11 月 25 日	6,498.47	是	否
承诺投资项目小计	否	30,214.00	30,214.00	30,238.68	30,238.68	--	--	6,498.47	--	--
超募资金投向	不适用									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化	不适用									

的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>公司已经按照中国证监会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等文件的规定编制募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明（公告编号：2015-016），审计机构中审亚太已出具中审亚太鉴[2015]020030号《鉴证报告》。</p> <p>经公司于2015年5月27日召开的2014年年度股东大会审议通过（公告编号：2015-016、028），本次置换时间距募集资金到账时间不超过6个月。公司已于2015年6月2日、12月9日自募集资金专用账户转出募集资金总额30,213.75万元及利息249,310.17元，用于置换先期投入项目资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B (5-1)

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 自 2013年11月06日 至 \*\*\*\*

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致)  
\*\*\*\*



登记机关



2016年2月22日

企业信用信息公示系统网址:

<http://xyjg.egs.gov.cn>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO. 023399

## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

# 会计师事务所 执业证书



名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
 合伙)  
 张立文  
 湖北省武汉市武昌区东湖路169号  
 2-9层

主任会计师: 张立文

办公场所: 湖北省武汉市武昌区东湖路169号

2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 42010005

注册资本(出资额):

批准设立文号: 鄂财会发[2013]25号

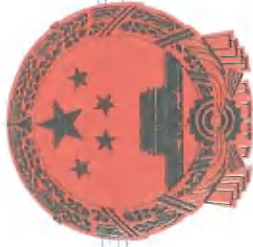
批准设立日期: 2013年10月28日

发证机关:



二〇一五年八月二十日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000178

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查, 批准  
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一五年十一月二十七日  
证书有效期至: 二〇一七年十一月二十七日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名 徐敏  
Full name

性别 男  
Sex

出生日期 1972-01-07  
Date of birth

工作单位 中华亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所  
Work unit

执业证书编号 302201197201070350  
Profession certificate No.





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年3月3日

证书编号: 530100010024  
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 10 月 29 日  
Date of Issuance

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

中华亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所  
事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2015 年 12 月 17 日  
/m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中华亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015 年 12 月 17 日  
/m /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d



姓名 陈荣举  
 Full name 男  
 出生日期 1974-08-08  
 Date of birth 中审亚太会计师事务所(特殊普通合  
 伙)云南分所  
 工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合  
 伙)云南分所  
 Identity card 23197408083918



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

云南省注册会计师协会

2014 3月 3 日

证书编号: 530100010089  
 No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 04 月 21日  
 Date of issuance

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所  
 事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2015 年 12 月 17 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)云南五分之分所

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015 年 12 月 17 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer in Institute of CPAs

年 月 日