

关于桂林莱茵生物科技股份有限公司
募集资金投资项目实际自筹资金使用情况
专项审核报告

| <u>目 录</u> | <u>页 次</u> |
|--|------------|
| 一、专项审核报告 | 1-4 |
| 二、附件：关于首次公开发行股票募集资金投资项目实际自筹资金使用情况的专项说明 | 5-7 |

募集资金投资项目实际自筹资金 使用情况专项审核报告

深华（2007）专审字 380 号

桂林莱茵生物科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的桂林莱茵生物科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的截至2007年9月20日的首次公开发行股票募集资金投资项目实际自筹资金的使用情况进行了专项审核。贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言及我们认为必要的其他相关资料。我们的责任是在审慎调查的基础上，对贵公司董事会募集资金投资项目实际自筹资金的使用情况发表专项审核意见，出具专项审核报告，并对本专项审核报告的真实性和完整性承担相应的法律责任。本专项报告是依据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求出具。我们结合贵公司的实际情况，实施了必要的审核程序，并根据贵公司提供的资料做出职业判断的基础上出具报告。

经审核，贵公司首次公开发行股票募集资金投资项目实际自筹资金使用情况等内容如下：

一、募集资金的数额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]246号文核准，贵公司向社会公众公开发行人民普通股（A股）1,650万股，股票面值为人民币1.00元。本次发行由主承销商光大证券股份有限公司组织的承销团通过深圳证券交易所，采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式进行，股票发行每股人民币9.89元，应募集股款为人民币163,185,000.00元。截至2007年9月6日止，贵公司募集资金计人民币163,185,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币13,024,016.88元，贵公司实际募集资金净额为人民币150,160,983.12元。贵公司上述注册资本变更事项业经深圳大华天诚会计师事务所于2007年9月6日出具深华[2007]验字84号验资报告验证确认。

贵公司按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定，对募集资金制定了专户存储制度，并对募集资金进行专户存储。在履行必要的法律程序后，将部分募集资金用于归还上述投资项目中以自有资金先行投入的部分。

二、招股说明书中对募集资金投资项目的承诺情况

2007年8月21日 贵公司签署的招股说明书对首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划承诺如下：

单位：人民币万元

| 投资项目名称 | 项目总投资 | 其中：固定资产投资额 | 回收期（年） | 广西壮族自治区发展与改革委员会备案项目编号 |
|-------------------|-----------|------------|--------|-----------------------|
| 标准化植物提取物加工产业化工程项目 | 14,003.95 | 11,798.54 | 4.42 | 桂发改备案字[2007]1号 |
| 技术中心建设项目 | 2,868.91 | 2,791.89 | --- | 桂发改备案字[2007]2号 |
| 合计 | 16,872.86 | 14,590.43 | | |

本次募股拟投资项目投资总额为16,872.86万元，募集资金不足部分将由贵公司自筹解决，如有剩余则补充公司流动资金。

三、首次公开发行股票募集资金投资项目实际自筹资金使用情况

贵公司首次公开发行股票募集资金投资项目于2007年3月经广西壮族自治区发展与改

革委员会备案批准立项，并经 贵公司2006年度股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金到位之前已由 贵公司利用自筹资金先行投入。截至2007年9月20日，自筹资金实际投资额2,259.73万元。具体情况如下：

单位：人民币万元

| 项目 | 项目投资金额 | 自筹资金实际投入 | | |
|-----------------|-----------|----------|-----------------|----------|
| | | 2006年 | 2007年1月1日-9月20日 | 小计 |
| 标准化植物提取物加工产业化工程 | | | | |
| 固定资产投资 | | | | |
| 其中：1. 建筑工程费 | 3,292.80 | --- | 2,014.42 | 2,014.42 |
| 2. 设备购置费 | 5,054.49 | --- | --- | --- |
| 3. 安装工程费 | 967.11 | --- | 25.03 | 25.03 |
| 4. 其他费用 | 2,484.14 | --- | 0.48 | 0.48 |
| 小计 | 11,798.54 | --- | 2,039.93 | 2,039.93 |
| 流动资金 | 2,205.41 | --- | --- | --- |
| 合计 | 14,003.95 | --- | 2,039.93 | 2,039.93 |

单位：人民币万元

| 项目 | 项目投资金额 | 自筹资金实际投入 | | |
|-------------|----------|----------|-----------------|--------|
| | | 2006年 | 2007年1月1日-9月20日 | 小计 |
| 技术研究中心建设项目 | | | | |
| 固定资产投资 | | | | |
| 其中：1. 建筑工程费 | 450 | --- | --- | --- |
| 2. 设备购置费 | 1,862.61 | 173.17 | 46.63 | 219.80 |
| 3. 安装工程费 | 42.64 | --- | --- | --- |
| 4. 其他费用 | 436.64 | --- | --- | --- |
| 小计 | 2,791.89 | 173.17 | --- | --- |
| 流动资金 | 77.02 | --- | --- | --- |
| 合计 | 2,868.91 | 173.17 | 46.63 | 219.80 |

四、首次公开发行股票募集资金投资项目实际自筹资金使用情况与董事会说明比较

将首次公开发行股票募集资金投资项目实际自筹资金使用情况与贵公司董事会《关于

首次公开发行股票募集资金投资项目实际自筹资金使用情况的专项说明》的内容逐项对照，两者相符。

五、审核结论

根据上述情况，我们认为，贵公司董事会《关于首次公开发行股票募集资金投资项目实际自筹资金使用情况的专项说明》的披露与实际使用情况相符。

本专项报告仅供贵公司以为募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用，除非事先获得我所的同意，不得用作任何其他目的。

附件：桂林莱茵生物科技股份有限公司《关于首次公开发行股票募集资金投资项目实际自筹资金使用情况的专项说明》

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师

中国 深圳

中国注册会计师

2007年9月27日

附件

关于首次公开发行股票募集资金投资项目 实际自筹资金使用情况的专项说明

一、募集资金基本情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]246号文核准,向社会公众公开发行人民币普通股(A股)1,650万股,股票面值为人民币1.00元。本次发行由主承销商光大证券股份有限公司组织的承销团通过深圳证券交易所,采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式进行,股票发行每股人民币9.89元,应募集股款为人民币163,185,000.00元。截至2007年9月6日止,本公司募集资金计人民币163,185,000.00元,扣除与发行有关费用人民币13,024,016.88元,本公司实际募集资金净额为人民币150,160,983.12元。本公司上述注册资本变更事项业经深圳大华天诚会计师事务所于2007年9月6日出具深华[2007]验字84号验资报告验证确认。

二、募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者的利益,根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》及《中小企业板块上市公司募集资金管理细则》等有关规定,公司制定了《募集资金管理制度》,对募集资金实行专户存储制度。所有募集资金项目投资的支出,均首先由有关部门提出资金使用计划,在董事会授权范围内,经主管经理签字后报财务部,由财务部审核后,逐级由财务负责人及总经理签字后予以付款;凡超过董事会授权范围的,必须报董事会审批。募集资金使用必须严格遵守公司内部控制制度的规定,明确各控制环节的相关责任,按投资计划申请、审批、使用募集资金,并对使用情况进行内部检查与考核。公司在进行项目投资时,资金支出必须严格按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续。

三、募集资金的投资项目及使用计划

根据公司《首次公开发行股票招股说明书》，首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

| 投资项目名称 | 项目总投资 | 其中：固定资产投资额 | 回收期（年） | 广西壮族自治区发展与改革委员会备案项目编号 |
|-------------------|-----------|------------|--------|-----------------------|
| 标准化植物提取物加工产业化工程项目 | 14,003.95 | 11,798.54 | 4.42 | 桂发改备案字[2007]1号 |
| 技术中心建设项目 | 2,868.91 | 2,791.89 | --- | 桂发改备案字[2007]2号 |
| 合计 | 16,872.86 | 14,590.43 | | |

四、首次公开发行股票募集资金投资项目实际自筹资金使用情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目于2007年3月经广西壮族自治区发展与改革委员会备案批准立项，并经本公司2006年度股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金到位之前已由本公司利用自筹资金先行投入。截至2007年9月20日，自筹资金实际投资额2,259.73万元。具体情况如下：

单位：人民币万元

| 项目 | 项目投资金额 | 自筹资金实际投入 | | |
|-----------------|-----------|----------|-----------------|----------|
| | | 2006年 | 2007年1月1日-9月20日 | 小计 |
| 标准化植物提取物加工产业化工程 | | | | |
| 固定资产投资 | | | | |
| 其中：1. 建筑工程费 | 3,292.80 | --- | 2,014.42 | 2,014.42 |
| 2. 设备购置费 | 5,054.49 | --- | --- | --- |
| 3. 安装工程费 | 967.11 | --- | 25.03 | 25.03 |
| 4. 其他费用 | 2,484.14 | --- | 0.48 | 0.48 |
| 小计 | 11,798.54 | --- | 2,039.93 | 2,039.93 |
| 流动资金 | 2,205.41 | --- | --- | --- |
| 合计 | 14,003.95 | --- | 2,039.93 | 2,039.93 |

单位：人民币万元

| 项目 | 项目投资金额 | 自筹资金实际投入 | | |
|-------------|----------|----------|-----------------|--------|
| | | 2006年 | 2007年1月1日-9月20日 | 小计 |
| 技术研究中心建设项目 | | | | |
| 固定资产投资 | | | | |
| 其中：1. 建筑工程费 | 450 | --- | --- | --- |
| 2. 设备购置费 | 1,862.61 | 173.17 | 46.63 | 219.80 |
| 3. 安装工程费 | 42.64 | --- | --- | --- |
| 4. 其他费用 | 436.64 | --- | --- | --- |
| 小计 | 2,791.89 | 173.17 | --- | --- |
| 流动资金 | 77.02 | --- | --- | --- |
| 合计 | 2,868.91 | 173.17 | 46.63 | 219.80 |

桂林莱茵生物科技股份有限公司

2007年9月27日