
目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....	第 3—7 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2015〕1820 号

浙江仙琚制药股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江仙琚制药股份有限公司（以下简称仙琚制药公司）董事会编制的 2014 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供仙琚制药公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为仙琚制药公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

仙琚制药公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对仙琚制药公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，仙琚制药公司董事会编制的 2014 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了仙琚制药公司募集资金 2014 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：严善明

中国·杭州 中国注册会计师：张颖

二〇一五年三月三十一日

浙江仙琚制药股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将本公司募集资金 2014 年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2009〕1315 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中信建投证券有限责任公司采用网下询价配售和网上向社会投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 8,540 万股，发行价为每股人民币 8.20 元，共计募集资金 70,028.00 万元，坐扣承销和保荐费用 3,051.68 万元后的募集资金为 66,976.32 万元，已由主承销商中信建投证券有限责任公司于 2009 年 12 月 31 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 13,707,430.59 元后，公司本次募集资金净额为 656,055,769.41 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（浙天会验〔2009〕282 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 660,952,996.86 元（其中用于募集资金项目支出 507,852,996.86 元、使用超募资金用于偿还银行借款 153,100,000.00 元），以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 21,390,242.53 元；2014 年度实际使用募集资金 6,544,166.40 元，2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 202,101.20 元；截至 2014 年 12 月 31 日累计已使用募集资金 667,497,163.26 元（其中用于募集资金项目支出 514,397,163.26 元、使用超募资金用于偿还银行借款 153,100,000.00 元），累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 21,592,343.73 元。

截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 10,150,949.88 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《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》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，已制定了《浙江仙琚制药股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信建投证券有限责任公司于 2009 年 12 月与中国工商银行股份有限公司仙居支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司有 1 个募集资金专户和 1 个定期存款账户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国工商银行股份有限公司仙居支行	1207051129201137877	募集资金专户	5,150,949.88
中国工商银行股份有限公司仙居支行	1207051114200000485	定期存款	5,000,000.00
合 计			10,150,949.88

[注]：根据公司第五届董事会第六次会议审议通过的《关于使用剩余超募资金及剩余募集资金利息收入永久性补充流动资金的议案》，并经公司 2015 年第一次临时股东大会批准，公司已于 2015 年 2 月将上述募集资金账户内剩余超募资金及剩余募集资金利息收入全部转入公司基本账户永久性补充流动资金，并已注销上述募集资金账户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、未达到计划进度或预计收益的情况和原因

（一）生殖健康制剂系列产品投资项目本年实现收益 1,155.45 万元，承诺的收益为每年 4,884.26 万元。未达到预期收益的主要原因是产品市场布局、销售渠道拓展需要一个过程，目前该项目生产量尚未达到设计产能要求，致使该募集资金项目未达到预期收益。

（二）麻醉制剂产品投资项目本年实现收益 1,148.06 万元，承诺的收益为每年 1,392.60 万元。未达到预期收益的主要原因是产品市场布局、销售渠道拓展需要一个过程，目前该项目生产量尚未达到设计产能要求，致使该募集资金项目未达到预期收益。

（三）高级糖皮质激素系列原料药固定资产投资项目本年实现收益-1,480.80 万元，承诺的收益为每年 8,003.22 万元。未达到预期收益的主要原因是该项目目标市场主要是欧美高端市场，但目前尚在申报欧洲的 COS 和美国的 FDA 认证过程中，尚未形成批量生产，致使该募集资金项目未达到预期收益。

附件：募集资金使用情况对照表

浙江仙琚制药股份有限公司

二〇一五年三月三十一日

附件

募集资金使用情况对照表

2014 年度

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		65,605.58	本年度投入募集资金总额		654.42					
报告期内变更用途的募集资金总额		—	已累计投入募集资金总额		66,749.72					
累计变更用途的募集资金总额		—								
累计变更用途的募集资金总额比例		—								
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										
生殖健康制剂系列产品投资项目	否	11,500	11,500		11,501.47	100.01	2013 年 4 月	1,155.45	否	否
麻醉制剂产品投资项目	否	3,660	3,660		3,750.02	102.46	2013 年 4 月	1,148.06	否	否
高级糖皮质激素系列原料药固定资产投资	否	31,500	31,500	654.42	32,931.13	104.54	2013 年 12 月	-1,480.80	否	否
外用制剂产品投资项目	否	3,360	3,360		3,257.10	96.94	2013 年 4 月	1,173.58	是	否
承诺投资项目小计	—	50,020	50,020	654.42	51,439.72	102.84	—	1,996.29	—	—
超募资金投向										
归还银行贷款	—	15,310	15,310	—	15,310.00	100.00	—	—	—	—

超募资金投向小计	—	15,310	15,310	—	15,310.00	—	—	—	—	—
合计	—	65,330	65,330	654.42	66,749.72	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				详见本报告六之说明。						
项目可行性发生重大变化的情况说明				无。						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				根据公司三届董事会第十四次会议审议通过《关于用部分超额募集资金偿还银行贷款的议案》，公司使用部分超额募集资金 15,310 万元偿还了银行借款。						
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				公司第三届董事会第十三次会议决议通过，并经保荐机构中信建投证券有限责任公司同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 3,054.25 万元。						
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				无。						
尚未使用的募集资金用途及去向				公司尚未开始使用的募集资金 1,015.09 万元，以存单形式存放 500 万元、募集资金专户尚存余额 515.09 万元。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				无。						