

上海润达医疗科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
截至 2015 年 9 月 30 日

上海润达医疗科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

	目 录	页 次
一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、	前次募集资金使用情况报告	1-8

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2016]第110002号

上海润达医疗科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海润达医疗科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的截至 2015 年 9 月 30 日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司申请发行证券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请发行证券的必备文件，随同其他文件一起报送。

二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）编制截至 2015 年 9 月 30 日止的《前次募集资金使用情况报告》，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贵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》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，贵公司董事会编制的截至 2015 年 9 月 30 日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2015 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：江 强

中国注册会计师：季晓明

中国·上海

二〇一六年一月七日

上海润达医疗科技股份有限公司 截至 2015 年 9 月 30 日的 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，本公司将截至 2015 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

（一）实际募集资金的数额、资金到位情况

根据公司 2012 年第一次临时股东大会及 2014 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]842 号”《关于核准上海润达医疗科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，上海润达医疗科技股份有限公司（以下简称“本公司”）向社会公众发行人民币普通股（A 股）23,600,000.00 股，每股面值 1.00 元，发行价格为每股 17.00 元，募集资金总额为人民币 401,200,000.00 元，扣除承销费等发行费用人民币 40,144,224.12 元后，募集资金净额为人民币 361,055,775.88 元。上述募集资金已于 2015 年 5 月 22 日全部到位，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字[2015]第 114134 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

（二）前次募集资金使用情况及结余情况

1、 截至 2015 年 9 月 30 日募集资金使用及结余情况如下：

单位：元

时间	募集资金专户发生情况
募集资金金额	361,055,775.88
减：2015 年 5 月 23 日至 2015 年 9 月 30 日募投项目支出	63,824,655.89
减：募集资金置换预先投入募集项目的自筹资金	143,179,100.00
减：部分闲置募集资金暂时补充流动资金	85,000,000.00
加：2015 年 5 月 23 日至 2015 年 9 月 30 日专户利息收入	235,291.13
截至 2015 年 9 月 30 日专户余额	69,287,311.12

2、 募集资金截至 2015 年 9 月 30 日项目支出明细如下：

单位：元

项目	本期使用募集资金 (2015 年 5 月 23 日至 2015 年 9 月 30 日)	累计使用募集资金	占募集资金计划 投入金额的比重 (%)
综合服务扩容及信息管理 平台升级改造项目	51,492,486.89	178,586,586.89	69.14
自有体外诊断产品扩产项 目	8,992,595.00	20,076,395.00	25.27
研发实验室建设项目	3,339,574.00	8,340,774.00	35.71
小计	63,824,655.89	207,003,755.89	57.32

(三) 前次募集资金补充流动资金情况

详见本报告三、(五)、1 “用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”。

二、 前次募集资金存放和管理情况

(一) 前次募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的使用与管理，保护投资者合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律、部门规章及业务规则，结合公司实际情况，制定了《上海润达医疗科技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》的规定，募集资金存放于董事会设立的专项账户集中管理，并严格履行相关审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

根据公司股东大会决议及公司《招股说明书》的披露内容，募集资金投资项目中的“综合服务扩容及信息管理平台升级改造项目”由本公司和全资子公司上海康祥卫生器材有限公司（以下简称“上海康祥”）负责组织实施；“自有体外诊断产品扩产项目”由本公司的全资子公司上海惠中医疗科技有限公司（以下简称“上海惠中”）和上海华臣生物试剂有限公司（以下简称“上海华臣”）负责组织实施；“研发实验室建设项目”由本公司的全资子公司上海惠中负责组织实施。

公司、保荐机构国金证券股份有限公司于 2015 年 5 月与平安银行股份有限公司上海

分行签订《关于上海润达医疗科技股份有限公司发行募集资金三方监管协议》，该专户仅用于“综合服务扩容及信息管理平台升级改造项目”募集资金的存储和使用，不得用作其他用途；

公司、公司的子公司上海惠中、保荐机构国金证券股份有限公司于 2015 年 5 月与平安银行股份有限公司上海分行签订《关于上海润达医疗科技股份有限公司发行募集资金四方监管协议》，该专户仅用于“自有体外诊断产品扩产项目”募集资金的存储和使用，不得用作其他用途；

公司、公司的子公司上海惠中、保荐机构国金证券股份有限公司于 2015 年 5 月与杭州银行股份有限公司上海分行签订《关于上海润达医疗科技股份有限公司发行募集资金四方监管协议》，该专户仅用于“研发实验室建设项目”募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

(二)前次募集资金专户存储情况

截至 2015 年 9 月 30 日止，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况列示如下：

单位：元

开户银行名称	银行账号	初始存放金额	期末余额	项目
平安银行上海分行 长风支行	11014763638030	258,233,675.88	44,810,436.98	综合服务扩容及信 息管理平台升级改 造项目
平安银行上海分行 花木支行	11014765360002	79,462,700.00	20,440,638.15	自有体外诊断产品 扩产项目
杭州银行上海浦东 支行	3101040160000179538	23,359,400.00	4,036,235.99	研发实验室建设项 目
合计		361,055,775.88	69,287,311.12	

注：2015 年 8 月 5 日，本公司第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，并经独立董事发表独立意见，同意使用闲置募集资金 8,500.00 万元暂时补充流动资金，使用期限为自本公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期归还至相应募集资金专用账户。公司于 2015 年 8 月 11 日从杭州银行上海浦东支行募集资金专户转出 1,100 万元，于 2015 年 8 月 12 日分别从平安银行上海分行长风支行和平安银行上海分行花木支行的募集资金专户转出 3,500 万元和 3,900 万元。

三、 前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目为“综合服务扩容及信息管理平台升级改造项目”、“自有体外诊断产品扩产项目”和“研发实验室建设项目”，承诺投资金额合计 36,111.69 万元。实际募集资金数额（扣除发行费用后）36,105.58 万元，不足以满足以上全部项目资金需求的部分，本公司将通过自筹方式解决。

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目的实施方式、地点与招股说明书一致，未发生变更。

(三) 前次募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金情况

为保证募集资金投资项目顺利实施，在本次募集资金到位前，公司根据业务发展实际情况，暂以自有资金或负债方式筹集资金对综合服务扩容及信息管理平台升级改造项目、自有体外诊断产品扩产项目、研发实验室建设项目进行了预先投入。截至 2015 年 5 月 22 日，本公司已预先投入募投项目的自筹资金为 14,317.91 万元，其中“综合服务扩容及信息管理平台升级改造项目” 12,709.41 万元，“自有体外诊断产品扩产项目” 1,108.38 万元，“研发实验室建设项目” 500.12 万元。

2015 年 6 月 11 日，本公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于审议以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币 14,317.91 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。

上述事项由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第 114312 号《关于上海润达医疗科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

(五) 暂时闲置前次募集资金使用情况

1、 用闲置前次募集资金暂时补充流动资金情况

2015 年 8 月 5 日，本公司第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，并经独立董事发表独立意见，同意使用闲置募集资金 8,500.00 万元暂时补充流动资

金，使用期限为自本公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期归还至相应募集资金专用账户。本次募集资金的使用不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用计划，不存在变相改变募集资金用途的行为。

截至 2015 年 9 月 30 日，本公司已使用前次募集资金 8,500 万元暂时补充流动资金，其中：公司于 2015 年 8 月 11 日从研发实验室建设项目（杭州银行上海浦东支行募集资金专户）转出 1,100 万元，于 2015 年 8 月 12 日分别从综合服务扩容及信息管理平台升级改造项目（平安银行上海分行长风支行募集资金专户）和自有体外诊断产品扩产项目（平安银行上海分行花木支行募集资金专户）转出 3,500 万元和 3,900 万元。

2、 未使用完毕的前次募集资金说明

截至 2015 年 9 月 30 日，本公司尚未使用完毕的前次募集资金余额为 154,052,019.99 元（含暂时补充流动资金 85,000,000.00 元，不含利息收入 235,291.13 元），占实际募集资金总额（已扣除发行费用）的比例为 42.67%。若扣除暂时补充流动资金 85,000,000.00 元，尚未使用完毕的前次募集资金余额占实际募集资金总额（已扣除发行费用）的比例为 19.13%。后续将主要用于支付“综合服务扩容及信息管理平台升级改造项目”、“自有体外诊断产品扩产项目”和“研发实验室建设项目”所需款项。

四、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一） 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附表 2。

（二） 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

研发实验室项目拟在公司现有研发部门基础上，继续加大研发投入，引进高层次研发人员，添置所需研发设备、检测设备，对未来相关技术课题进行研究和实验。该项目旨在提升公司整体研发能力和竞争力，以促进公司整体经营效益的提升，无法单独核算效益，在招股说明书中也未对该项目的经济效益作披露。

五、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

本公司前次募集资金中不存在用资产认购股份的情形。

六、前次募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

七、报告的批准报出

本报告业经本公司董事会于 2016 年 1 月 7 日批准报出。

上海润达医疗科技股份有限公司
2016 年 1 月 7 日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2015 年 9 月 30 日

编制单位：上海润达医疗科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			36,105.58			已累计使用募集资金总额：			20,700.38	
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金金额：				
变更用途的募集资金总额比例：						2015 年 5 月 22 日之前自筹资金预先投入金额			14,317.91	
						2015 年 5 月 23 日至 2015 年 9 月 30 日			6,382.47	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	综合服务扩容及信息管理平台升级改造项目	综合服务扩容及信息管理平台升级改造项目	25,829.48	25,829.48	17,858.66	25,829.48	25,829.48	17,858.66	7,970.82	注 1
2	自有体外诊断产品扩产项目	自有体外诊断产品扩产项目	7,946.27	7,946.27	2,007.64	7,946.27	7,946.27	2,007.64	5,938.63	注 2
3	研发实验室建设项目	研发实验室建设项目	2,335.94	2,335.94	834.08	2,335.94	2,335.94	834.08	1,501.86	注 3
合计			36,111.69	36,111.69	20,700.38	36,111.69	36,111.69	20,700.38	15,411.31	

注 1：综合服务扩容及信息管理平台升级改造项目的项目建设内容为服务网络建设、增加产品投放、物流中心建设、信息化管理系统，项目建设期为 3 年，计划投入金额为 25,829.48 万元，截至 2015 年 9 月 30 日，实际募集资金投资金额为 17,858.66 万元，项目资金投入进度为 69.14%，其中：服务网络建设项目和物流中心建设项目尚未投入募集资金；增加产品投放项目开始陆续采购仪器用于扩充产品投放，采购试剂用于销售；信息化管理系统项目也已陆续进行投资，目前本公司与主要子公司已完成 SAP 系统的上线。

注 2：自有体外诊断产品扩产项目系拟在自有土地上新建厂房，通过优化生产流程和设备更新，扩建公司体外诊断仪器和试剂生产项目，项目建设期为 1.5 年，项目资金主要用于投资土建工程和生产设备，计划投入金额为 7,946.27 万元。截至 2015 年 9 月 30 日，实际募集资金投资金额为 2,007.64 万元，项目资金投入进度为 25.27%，该项目坐落于金山区山阳镇，已于 2014 年 9 月开始建造，募集资金相关支出主要为厂房建设支出及少部分设备采购支出，目前厂房建设尚未完工。

注 3：研发实验室建设项目的研究项目主要包括 MQ-5000 高压液相糖化血红蛋白（包括地中海贫血）检测分析仪及配套试剂、MB-3200 和 MB-4000 血气分析仪及配套电极和试剂、生化试剂等，项目建设期为 2 年，项目资金主要用于投资土建工程和研发设备，计划投入金额为 2,335.94 万元。截至 2015 年 9 月 30 日，实际募集资金投资金额为 834.08 万元，项目资金投入进度为 35.71%，该项目坐落于金山区山阳镇，已于 2014 年 9 月开始建造，募集资金相关支出主要为研发实验室建设支出及少部分设备采购支出，目前尚未完工。

附表 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2015 年 9 月 30 日

编制单位：上海润达医疗科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益（销售收入）	是否达到预期效益
序号	项目名称			2013 年销售收入	2014 年销售收入	2015 年 1-9 月销售收入		
1	综合服务扩容及信息管理平台升级改造项目	不适用	本项目在达产后可实现销售收入 39,291.50 万元，税后净利润 4,435.41 万元。	1,399.88	8,078.85	7,949.42	17,428.15	注 1
2	自有体外诊断产品扩产项目	不适用	本项目在达产后可实现年均销售收入 18,117.08 万元，达产后税后年均净利润 4,166.88 万元。	尚未完工，未投产			尚未完工，未投产	注 2
3	研发实验室建设项目	不适用	未承诺效益	旨在提升公司整体研发能力和竞争力，以促进公司整体经营效益的提升，无法单独核算效益				

注 1：该项目计划投入金额为 25,829.48 万元，截至 2015 年 9 月 30 日，实际募集资金投资金额为 17,858.66 万元，项目资金投入进度为 69.14%。该项目资金自 2013 年开始陆续投入，也逐步显现效益，2013 年、2014 年、以及 2015 年 1-9 月份的项目销售收入分别为 1,399.88 万元、8,078.85 万元和 7,949.42 万元。

注 2：该项目计划投入金额为 7,946.27 万元，截至 2015 年 9 月 30 日，实际募集资金投资金额为 2,007.64 万元，项目资金投入进度为 25.27%，土建工程尚未完工。