



中审亚太会计师事务所
(特殊普通合伙)

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP.

关于楚天科技股份有限公司
2014 年度募集资金使用情况
鉴证报告

中国·北京

CHINA.BEIJING

募集资金使用情况鉴证报告

中审亚太审字(2015)010046-2号

楚天科技股份有限公司全体股东：

我们接受贵公司委托，审核了后附的楚天科技股份有限公司（以下简称“楚天科技公司”）《2014年度募集资金使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

楚天科技公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）及深圳证券交易所上市公司募集资金管理有关规定及相关格式指引编制《募集资金年度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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核的基础上，对楚天科技公司管理层编制的《2014年度募集资金使用情况的专项报告》独立地提出鉴证结论。

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，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

本报告是我们根据中国证监会《前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的相关规定与贵公司提供的前次募集资金相关资料，在审慎调查并实施必要的审核程序基础上所取得的资料作出的职业判断，并不构成我们对贵公司前次募集资金的投资项目前景及其效益实现的任何保证。

三、鉴证结论

我们认为，楚天科技公司管理层编制的《2014 年度募集资金使用情况的专项报告》符合《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）及深圳证券交易所上市公司募集资金管理的有关规定及相关格式指引，在所有重大方面反映了楚天科技公司 2014 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供楚天科技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楚天科技公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

附件：《2014 年度募集资金使用情况的专项报告》

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：舒 畅

中国注册会计师：胡 兵

中国·北京

二〇一五年一月二十三日

楚天科技股份有限公司

2014 年度募集资金使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，本公司将 2014 年度募集资金存放与使用情况专项报告如下：

一、 募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准楚天科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2013]1650 号）核准，本公司公开发行 1,824.9813 万股人民币普通股，其中发行新股 699.925 万股，发行人股东公开发售其所持股份(老股转让)1,125.0563 万股，发行价格为每股 40.00 元，本次发行新股募集资金总额 27,997.00 万元，该募集资金扣除承销保荐费、审计、评估、验资费、律师费用以及公司累计发生的其他相关发行费用后，募集资金净额 24,997.00 万元，其中增加股本 699.925 万元，增加资本公积 24,297.075 万元。上述募集资金已于 2014 年 1 月 15 日中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具了中审亚太验字（2014）010086 号《验资报告》。

2、募集资金使用和结余情况

（1）募集资金使用情况

单位：人民币元

募集资金账户使用和结余情况	金 额	其中：本年度发生额
1、募集资金净额	249,970,077.11	
2、募集资金投资项目使用	206,506,441.32	206,506,441.32
3、银行手续费	4,141.72	4,141.72
4、利息收入	2,177,633.51	2,177,633.51
5、募集资金专户期末余额	45,637,127.58	

二、募集资金存放和管理情况

1、募集资金管理情况

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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关规定，结合本公司实际情况，本公司制定了《募集资金使用管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》的要求并结合公司经营需要，公司对募集资金实行专户存储，并与宏源证券股份有限公司及上海浦东发展银行宁乡支行于2014年2月7日签订了《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，三方监管协议的履行不存在问题。

2、截至2014年12月31日止，募集资金专户存储情况

本公司根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《管理办法》的规定在银行开设了募集资金专项账户，截至2014年12月31日，募集资金存储情况列示如下(含利息收入)：

银行名称	账 号 (存单号)	存储方式	截止日余额
上海浦东发展银行宁乡支行	0512264	定期	20,000,000.00
上海浦东发展银行宁乡支行	0512265	定期	20,000,000.00
上海浦东发展银行宁乡支行	66170154500000098	活期	5,637,127.58
合 计			45,637,127.58

三、募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目实际使用情况

截至2014年12月31日，募集资金专户余额45,637,127.58元(含40,000,000.00元大额定期转存)，募集资金投资项目资金使用206,506,441.32元，利息收入2,177,633.51元，手续费支出4,141.72元。

(二) 募集资金投资项目变更情况说明

2014年度本公司未发生变更募集资金投资项目的情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至2014年2月28日，募集资金到位前本公司利用自筹资金先期投入募集资金投资项目情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	已投入金额
1	现代制药装备研发中心建设项目	32,831,900.00
2	现代制药装备技术改造项目	85,197,600.00
合计		118,029,500.00

上述募集资金置换情况经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 4 月 15 日出具了《关于楚天科技股份有限公司募集资金项目预先投入情况鉴证报告》（中审亚太审字[2014]010494 号）审验核准。证明其与实际情况相符，宏源证券股份有限公司也出具了同意置换的专项意见，公司于 2014 年 4 月 22 日进行了公告并于 2014 年 4 月 25 日执行了上述资金置换。

（四）临时闲置募集资金使用情况说明

根据本公司2014年3月13日的《第二届董事会第四次会议决议》及公司与宏源证券股份有限公司及上海浦东发展银行宁乡支行签订的《募集资金三方监管协议之补充协议》的约定，在满足募集资金投资项目顺利进行的前提下，结合募集资金实际使用情况，公司将暂时闲置募集资金转为定期存款，该定期存款在存期内，可以根据募投项目需求随时调用，存单到期后将及时转入本协议规定的募集资金专户进行管理或以存单方式续存。2014年1月1日至12月31日，临时闲置募集资金使用情况列示如下：

单位：万元

存单号	存入金额	存期(天)	利率(%)	存入日期	转存募集资金专户(活期)日期
00512254	1,000.00	35	0.385	2014/03/17	2014/04/21
00512257	2,000.00	38	0.385	2014/03/17	2014/04/24
00512255	2,000.00	38	0.385	2014/03/17	2014/04/24
00512256	1,000.00	38	0.385	2014/03/17	2014/04/24
00512258	2,000.00	38	0.385	2014/03/17	2014/04/24
00512259	2,000.00	38	0.385	2014/03/17	2014/04/24
00512260	2,000.00	38	0.385	2014/03/17	2014/04/24
00512261	2,000.00	38	0.385	2014/03/17	2014/04/24
00512262	2,000.00	155	0.385	2014/03/17	2014/08/19
00512263	2,000.00	232	0.385	2014/03/17	2014/11/04
00512278	1,000.00	22	0.385	2014/08/19	2014/09/10
00512281	1,000.00	28	0.385	2014/11/04	2014/12/02

存单号	存入金额	存期(天)	利率(%)	存入日期	转存募集资金专户(活期)日期
00512264	2,000.00	365	3.300	2014/03/17	未转存
00512265	2,000.00	365	3.300	2014/03/17	未转存
00512266	2,997.00	38	0.385	2014/03/17	2014/12/22

四、募集资金实际使用情况与公司信息披露情况的对照

经逐项核对，公司定期报告和其它信息披露文件中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。《楚天科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》、《关于楚天科技股份有限公司募集资金项目预先投入情况鉴证报告》、《关于楚天科技股份有限公司使用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金情况的核查意见》、《楚天科技股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告》、《楚天科技股份有限公司关于将暂时闲置募集资金转为定期存款的公告》、《宏源证券股份有限公司关于楚天科技股份有限公司拟将闲置募集资金以定期存款方式存放的专项意见》已作相应的披露。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2014年度，本公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定及本公司募集资金使用管理制度规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况。募集资金管理不存在违规情形。

附件：募集资金使用情况对照表

楚天科技股份有限公司董事会

2015年1月23日

附件：

募集资金使用情况对照表

编制单位：楚天科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		24,997.00			本年度投入募集资金总额		20,650.64			
报告期内变更用途的募集资金总额		无			已累计投入募集资金总额		20,650.64			
累计变更用途的募集资金总额		无								
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)	截至期末投入进度(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										
现代制药装备研发中心建设项目	否	4,997.00	4,997.00	4,667.07	4,667.07	93.40%	2015/6/30			否
现代制药装备技术改造项目	否	20,000.00	20,000.00	15,983.57	15,983.57	79.92%	2015/6/30			否
承诺投资项目小计		24,997.00	24,997.00	20,650.64	20,650.64	82.61%				
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		24,997.00	24,997.00	20,650.64	20,650.64	82.61%				

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
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	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	2014年4月25日完成了利用募集资金置换先期投入11,802.95万元。
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	截至2014年12月31日，公司募集资金专户余额合计为4,563.71万元，其中563.71万元存放于募集资金开户银行的活期账户内；4,000.00万元存放于募集资金开户银行定期存单内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无