

证券代码：002437 证券简称：誉衡药业 编号：2011-017

关于哈尔滨誉衡药业股份有限公司 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

(2010 年度)

目 录

	页次
一、年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告	3-8

委托单位：哈尔滨誉衡药业股份有限公司

审计单位：利安达会计师事务所有限责任公司

联系电话：(010) 85866876、85866870

传真号码：(010) 85866877

网 址：<http://www.Reanda.com>

年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

利安达专字[2011]第 1090 号

哈尔滨誉衡药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的哈尔滨誉衡药业股份有限公司（以下简称誉衡药业公司）编制的 2010 年度《年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

誉衡药业公司的责任是提供真实、合法、完整的相关材料，按照深圳证券交易所《中小板企业上市公司募集资金管理细则》和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》编制《关于年度募集资金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。

我们的责任是对誉衡药业公司编制的上述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。

我们认为，誉衡药业公司编制的《年度募集资金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募集资金管理细则》和《中小

企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，如实反映了誉衡药业公司截至 2010 年度募集资金实际存放与使用情况。

本报告仅供誉衡药业公司向监管部门报告年度募集资金存放与使用情况时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司 2010 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

利安达会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师：汪应华
中国注册会计师：李重实

二〇一一年二月二十日

哈尔滨誉衡药业股份有限公司董事会

关于募集资金年度使用情况的专项报告

哈尔滨誉衡药业股份有限公司（以下简称“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《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年修订）及相关格式指引的规定，本公司编制了2010年度募集资金年度使用情况报告。

一、募集资金基本情况

1、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《关于核准哈尔滨誉衡药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]661号）核准，本公司于2010年6月7日采用网下向询价对象配售和网上资金申购定价相结合的方式发行人民币普通股（A股）3,500万股，由国信证券股份有限公司承销，每股发行价格为50.00元，共计募集资金175,000万元，扣除证券公司发行和保荐费6,375万元后，实际募集资金总额为168,625万元，上述募集资金于2010年6月10日到位，另扣除其他发行费用775万元后，公司本次募集资金净额为167,850万元，而利安达会计师事务所有限公司出具的利安达验字[2010]1040号《验资报告》审验的募集资金净额为166,853.16万元，两者之间的差额996.84元是根据财会[2010]25号文，对相关上市费用进行调整的金额。

2、本年度使用金额及年末余额

单位：人民币万元

募集资金净额	2010年度募集资金使用			利息收入	2010年12月31日余额
	募集资金投资项目使用	超募资金项目使用	银行手续费		
167,850.00	9,421.71	33,144.82	0.25	278.49	125,561.71

二、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，结合本公司实际情况，本公司制定了《哈尔滨誉衡药业股份有限公司募集资金使用管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》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，并与国信证券股份有限公司及上海浦发银行哈尔滨分行营业部和招商银行哈尔滨分行黄河路支行于2010年7月20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。

本公司根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《管理制度》的规定在银行开设了募集资金专项账户，截至 2010 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况列示如下：

截止到 2010 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 124,564.87 万元，具体账户情况如下：

单位：人民币万元

银行名称	账号	账务类别	截止日余额	备注
招商银行哈尔滨分行黄河路支行	451902047910702	募集资金专户	91,042.64	
上海浦发银行哈尔滨分行营业部	65010154700010237	募集资金专户	33,522.23	
合 计			124,564.87	注 1

注 1：截至 2010 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额应为 125,561.71 万元，募集资金账户余额实际为 124,564.87 万元，差异 996.84 万元，差异系根据财政部财会[2010]25 号文的规定调整募集资金金额所致，该资金公司已于 2010 年 2 月 16 日从自有资金账户转入募集资金专户。

三、本年度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

1、GMP 技改项目，项目预计总投资 18,355.69 万元，截止 2010 年 12 月 31 日已投入 8,296.55 万元。

2、异地建厂项目，项目预计总投资 24,516.27 万元，截止到 2010 年 12 月 31 日已投入 1,125.16 万元。

（二）超募资金实际使用情况

1、根据本公司第一届董事会第十五次会议及 2010 年第二次临时股东大会审议通过，利用募集资金超额部分中 9,200.00 万元偿还银行借款。截止 2010 年 12 月 31 日已全部支付上述借款。

2、根据本公司第一届董事会第十五次会议及 2010 年第二次临时股东大会审议通过，利用募集资金超额部分中 9,820 万元增加全资子公司哈尔滨誉衡经纬医药发展有限公司注册资本，截止 2010 年 12 月 31 日已全部支付上述款项。

3、根据本公司第一届董事会第十五次会议及 2010 年第二次临时股东大会审议通过，利用募集资金超额部分中 13,758.00 万元用于购置北京分公司及研发中心办公用地及房屋，截止 2010 年 12 月 31 日，已经支付 9,824.82 万元。

4、根据本公司第一届董事会第十八次会议及 2010 年第三次临时股东大会审议通过，利用募集资金超额部分中 6,500 万元用于购买化合物 SX004 及其衍生物美迪替尼的所有权，截止 2010 年 12 月 31 日，应支付上述款项 4,500 万，实际已经支付 4,300 万元，另外 200 万元为代扣代缴

的个人所得税尚未支付。

（三）募集资金投资项目变更情况说明

2010 年度本公司未发生变更募集资金投资项目的情况

（四）募集资金投资项目先期投入及置换情况

截止 2010 年 6 月 23 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：人民币万元

序号	项目名称	已投入金额
1	哈尔滨誉衡药业股份有限公司 GMP 技改项目	2,764.38
2	哈尔滨誉衡药业股份有限公司异地扩建项目	983.40
合计		3,747.78

上述募集资金项目先期投入情况已经利安达会计师事务所有限公司审核，并出具利安达专字[2010]第 1411 号审计报告。

根据本公司 2010 年第一届董事会第十五次会议及 2010 年第二次临时股东大会作出的决议，同意公司以募集资金置换已预先投入的自筹资金 3,747.78 万元，本公司已于 2010 年 9 月 2 日划转了上述款项。

（五）临时闲置募集资金及未使用完毕募集资金投资项目情况说明

截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金尚未使用的金额 125,083.47 元，占全部募集资金净额 167,850.00 万元的 74.52%，募投项目内的资金正按原计划稳妥执行，剩余超募资金将继续在超额募集资金专项账户管理，公司将结合发展规划及实际生产经营需要投资于公司的主营业务，妥善安排其余超募资金的使用计划，提交董事会审议通过后及时披露。

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完全相符。《哈尔滨誉衡药业股份有限公司招股说明书》、2010 年 7 月 7 日《哈尔滨誉衡药业股份有限公司关于部分超募资金使用计划的公告》、2010 年 10 月 11 日《哈尔滨誉衡药业股份有限公司关于部分超募资金使用计划的公告》以及 2010 年 12 月 10 日《哈尔滨誉衡药业股份有限公司关于部分超募资金使用计划的公告》已作相应的披露。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2010 年度，本公司按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》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

哈尔滨誉衡药业股份有限公司董事会

2011年2月20日

附表：

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				167,850.00		本年度投入募集资金总额					42,766.53	
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额					42,766.53	
变更用途的募集资金总额比例				0.00%								
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
GMP 技改项目	--	18,355.69	18,355.69	18,355.69	8,296.55	8,296.55	-10,059.14	45.20%	2011年12月31日	0.00	--	否
异地扩建	--	24,516.27	24,516.27	24,516.27	1,125.16	1,125.16	-23,391.11	4.59%	2013年12月31日	0.00	--	否
合计	--	42,871.96	42,871.96	42,871.96	9,421.71	9,421.71	-33,450.25				--	--
未达到计划进度原因(分具体募投项目)						<p>1、GMP技改项目： 因募集资金到位时间晚于原预计时间，导致募集资金项目实际投入金额未达到计划进度。</p> <p>2、异地建厂项目： 因将执行新版 GMP 导致原设计变更，导致募集资金项目实际投入金额未达到计划进度。</p>						
项目可行性发生重大变化的情况说明						不适用						
募集资金投资项目实施地点变更说明						不适用						
募集资金投资项目实施调整方式情况						不适用						
超募资金的金额、用途及使用进展情况						见本报告三、(二)						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						见本报告三、(四)						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						无						

尚未使用的募集资金用途及去向	<p>尚未使用的募集资金存放于招商银行哈尔滨分行黄河路支行募投专户及上海浦发银行哈尔滨分行营业部募投专户，其中：</p> <p>招商银行哈尔滨分行黄河路支行 451902047910702 余额为 910,426,395.80 元</p> <p>上海浦发银行哈尔滨分行营业部 65010154700010237 余额为 335,222,330.21 元</p>
募集资金其他使用情况	无