

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

国浩核字[2012]408A285号

山东沃华医药科技股份有限公司全体股东：

我们对后附的山东沃华医药科技股份有限公司董事会编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告（2011年度）》进行了鉴证。按照《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告（2011年度）》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是山东沃华医药科技股份有限公司董事会的责任。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对山东沃华医药科技股份有限公司董事会编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告（2011年度）》发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对山东沃华医药科技股份有限公司董事会编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告（2011年度）》不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、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，山东沃华医药科技股份有限公司董事会编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告（2011年度）》已按照《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制，在所有重大方面公允反映了山东沃华医药科技股份有限公司2011年度募集资金存放与使用的实际情况。

本鉴证报告仅供山东沃华医药科技股份有限公司2011年度报告披露之目的

使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本报告作为 2011 年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一二年三月二十三日

# 山东沃华医药科技股份有限公司董事会

## 关于募集资金年度存放与使用情况的

### 专项报告（2011 年度）

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

根据《深圳证券交易所中小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 2011 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

##### （一）首次公开发行募集资金基本情况

##### 1、实际募集资金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]166 号文件核准，并经深圳证券交易所同意，公司于 2007 年 1 月 10 日由主承销商（保荐人）平安证券有限责任公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）股票 1,800 万股，每股发行价为 10.85 元，扣除发行费用 1,623 万元，实际募集资金净额 17,907 万元。于 2007 年 1 月 16 日存入公司在中国银行股份有限公司潍坊分行开立的募集资金专用账户中，账号为 397101561848094001（银行账号已变更为 235102187418）。上述募集资金到位情况业经山东天恒信有限责任会计师事务所验证，并出具鲁天恒信验报字[2007]1101 号验资报告。

##### 2、首次公开发行募集资金以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

募集资金净额	以前年度已投入	本年使用金额			累计利息收入净额	期末余额	
		置换先期投入项目金额	直接投入募集资金项目	暂时补充流动资金		专户余额	定期存款
179,070,000.00	149,394,231.53		24,550.98		3,648,700.57	59,918.06	33,240,000.00

##### （二）2008 年非公开发行募集资金基本情况

## 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《关于核准山东沃华医药科技股份有限公司非公开发行股票的批复》证监许可[2008]932号文批准，核准公司非公开发行人民币普通股（A股）股票不超过1,200万股。经与主承销商国都证券有限责任公司协商确定本次发行1,200万股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币22.76元，扣除发行费用1,150万元，募集资金净额26,162万元。于2008年8月14日缴存公司在交通银行股份有限公司潍坊分行营业部开立的专用账户内，账号为377005081018010057711。上述募集资金到位情况业经万隆会计师事务所有限公司验证，并出具万会业字（2008）第2372号验资报告。为便于募集资金项目的核算，公司又在中国银行股份有限公司潍坊分行开立募集资金专户，账号为397101561848095001（银行账号已变更为236402187410），并从377005081018010057711账户转入397101561848095001账户6,000万元。

募集资金净额	以前年度已投入	本年使用金额			累计利息收入净额	期末余额	
		置换先期投入项目金额	直接投入募集资金项目	暂时补充流动资金		专户余额	定期存款
261,620,000.00	45,141,110.91		18,669,632.83		18,589,411.72	348,667.98	216,050,000.00

## 二、募集资金的管理情况

### （一）首次公开发行募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，本公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关规定和要求，结合本公司实际情况，制定了《山东沃华医药科技股份有限公司募集资金管理办法》。根据该《办法》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，在中国银行股份有限公司潍坊分行设立募集资金专用账户，专款专用，并与平安证券有限责任公司、中国银行股份有限公司潍坊分行签署《募集资金三方监管协议》，授权保荐代表人可以随时到募集资金开户银行查询募集资金专用账户资料，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，并自2008年4月22日起由国都证券有限责任公司承接首次公开发行股票持续督导工作。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。

截止2011年12月31日，募集资金专户存储情况如下：

专户银行名称	银行账号	期末余额
中国银行股份有限公司潍坊分行	235102187418	59,918.06
中国银行股份有限公司潍坊分行	224711819404	20,490,000.00
中国银行股份有限公司潍坊分行	211711892936	1,600,000.00
中国银行股份有限公司潍坊分行	240311955612	11,150,000.00
合 计		33,299,918.06

## (二)2008 年非公开发行募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，本公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关规定和要求，结合本公司实际情况，制定了《山东沃华医药科技股份有限公司募集资金管理办法》。根据该《办法》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，在中国银行股份有限公司潍坊分行和交通银行股份有限公司潍坊分行设立募集资金专用账户，专款专用，并与国都证券有限责任公司、中国银行股份有限公司潍坊分行和交通银行股份有限公司潍坊分行签署《募集资金三方监管协议》，授权保荐代表人可以随时到募集资金开户银行查询募集资金专用账户资料，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督。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。

截止2011年12月31日，募集资金专户存储情况如下：

专户银行名称	银行账号	期末余额
交行潍坊分行营业部	377005081018010057711	286,599.92
中国银行潍坊分行营业部	236402187410	62,068.06
交行潍坊分行营业部	377005081608510005823	151,500,000.00
中国银行潍坊分行营业部	241611955488	3,800,000.00
中国银行潍坊分行营业部	235111819494	60,750,000.00
合 计		216,398,667.98

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### (一)首次公开发行募集资金实际使用情况

单位：万元

项 目		金 额		项 目		金 额					
募集资金总额		17,907.00		本年度投入募集资金总额		2.46					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		14,941.88					
变更用途的募集资金总额比例											
承诺投资项目	是否 已变	募集资 金承诺	调整 后投	截至 期末	报告 期内	截至 期末	截至 期末	项目 达到	本年 度募	是否	项目
			资总	未承	投入	未累	未累	到预	集资	达到	可行
			额	诺		计	计	定	金实		
								进	达		
								度			
								(%)			

	更 项 目(含 部 分 变 更)	投 资 总 额	额	投 入 金 额(1)	金 额	投 入 金 额(2)	投 入 金 额 与 承 诺 投 入 金 额 的 差 额 (3)= (2)-(1)	(4)=(2)/(1)	可 使 用 状 态 日 期	现 的 效 益	预 计 效 益	性 是 否 发 生 重 大 变 化
心可舒 GMP 车间建设项目	否	4,564.45	4,564.45	4,564.45	2.46	5,767.59	1,203.14	126.36%	2009 年 3 月	573.27	否	否
中 药 提 取 GMP 车间建 设项目	否	4,927.17	4,927.17	4,927.17		5,355.41	428.24	108.69%	2009 年 3 月			否
新 药 研 发 中 心 建 设 项 目	否	2,640.20	2,640.20	2,640.20		3,818.88	1,178.68	144.64%	2009 年 3 月			否
营 销 网 络 建 设 项 目	否	2,900.00	2,900.00	2,900.00			-2,900.00	0.00%			未投 入	否
超募资金投 向												
1.												
...												
归 还 银 行 贷 款 (如 有)												
补 充 流 动 资 金 (如 有)												
...												
超募资金投 向小计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
合 计		15,031.8 2	15,031.8 2	15,031.8 2	2.46	14,941.8 8	-89.94	99.40%				
未 达 到 计 划 进 度 或 预 计 收 益 的 情 况 和 原 因 (分 具 体 项 目)	<p>1、中药提取 GMP 车间建设项目、新药研发中心建设项目不单独产生效益。</p> <p>2、心可舒 GMP 车间建设项目、中药提取 GMP 车间建设项目、新药研发中心建设项目由于建设期间建筑材料以及人工价格大幅上涨原因造成成本超过了项目预算。项目完工后山东省食品药品监督管理局于 2009 年 3 月进行了 GMP 认证，因此实际于 2009 年 3 月正式投入生产。</p> <p>3、营销网络建设项目实际投资金额与承诺投资差异原因：该项目计划在原有 22 个省级营销办事处的基础上，扩建至 40 个营销办事处，购买房产，但是自 2008 年开始，全国房价非理性迅猛上涨，公司为规避房价波动风险，延迟实施了该项目。营销网络建设是公司发展战略中的重要一环，公司将择机继续实施该项目。</p> <p>4、心可舒 GMP 车间建设项目未达到预计效益的原因：报告期内公司主要产品心可舒片已增补进 9 个省的基本医药目录，同时公司采取了扩展营销网络，提高了产品销售区域的覆盖率，实现了扭亏为盈的目标，但未达到预期收益。</p>											
项 目 可 行 性 发 生 重 大 变 化 的 情 况 说	无											

明	
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	无
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	截止 2011 年 12 月 31 日募集资金尚未使用金额(含利息收入)33,299,918.06 元,其中募集资金专户余额 59,918.06 元、定期存款 33,240,000.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	由于公司老厂区土地已被政府收回,公司已于 2008 年 12 月整体搬迁至新厂区,公司用研发中心部分闲置房间作为办公用房。

(二)2008 年非公开发行募集资金实际使用情况

单位:万元

项 目		金 额				项 目		金 额				
募集资金总额		26,162.00				本年度投入募集资金总额		1,866.96				
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额		6,381.07				
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	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	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
口服液 GMP 车间建设项	否	4,949.56	4,949.56	4,949.56	343.67	1,572.04	-3,377.52	31.76%		无	否	否

目												
胶囊剂 GMP 车间项目	否	4,652.95	4,652.95	4,652.95	521.93	1,604.88	-3,048.07	34.49%		无	否	否
颗粒剂 GMP 车间项目	否	4,461.28	4,461.28	4,461.28	464.05	1,550.16	-2,911.12	34.75%		无	否	否
膏剂 GMP 车间项目	否	4,892.21	4,892.21	4,892.21	537.31	1,653.99	-3,238.22	33.81%		无	否	否
滴丸车间 GMP 建设项目	否	6,015.75	6,015.75	6,015.75			-6,015.75			无	未投入	否
丹参GAP 基地建设项目	否	4,244.43	4,244.43	4,244.43			-4,244.43			无	未投入	否
滴丸研发平台	否	1,821.51	1,821.51	1,821.51			-1,821.51			无	未投入	否
超募资金投向												
1.												
...												
归还银行贷款（如有）												
补充流动资金（如有）												
...												
超募资金投向小计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				
合计		31,037.69	31,037.69	31,037.69	1,866.96	6,381.07	-24,656.62	20.56%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、公司现有产能足以满足目前销售需求。因此，公司延缓了口服液 GMP 车间建设项目、胶囊剂 GMP 车间项目、颗粒剂 GMP 车间项目、膏剂 GMP 车间项目的投入。</p> <p>2、由于以上原因，滴丸车间 GMP 建设项目、丹参 GAP 基地建设项目、滴丸研发平台没有进行投入。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情	无											



况	
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	无
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	截止2011年12月31日募集资金尚未使用金额(含利息收入)216,398,667.98元,其中:募集资金专户余额348,667.98元,定期存款216,050,000.00元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

#### 四、变更募集资金投资项目情况

本公司2011年度募集资金项目的资金使用未发生变更,也无对外转让或置换的情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

由于公司老厂区土地已被政府收回,公司已于2008年12月整体搬迁至新厂区,公司用研发中心部分闲置房间作为办公用房。

山东沃华医药科技股份有限公司

二〇一二年三月二十三日