



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

前次募集资金使用情况鉴证报告

上会师报字(2016)第 2671 号

山东省药用玻璃股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的山东省药用玻璃股份有限公司(以下简称“山东药玻”)截至 2015 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告进行了鉴证。

一、管理层的责任

按照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)编制前次募集资金使用情况报告,并保证其内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是山东药玻管理层的责任。

二、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山东药玻前次募集资金使用情况报告提出鉴证结论。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,以对上述前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了包括了解、检查、核对以及我们认为必要的其他程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为,山东药玻前次募集资金使用情况报告已按照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)编制,在所有重大方面如实反映了山东药玻截至 2015 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供山东药玻向中国证券监督管理委员会申请发行新股之目的使用，未经我所书面同意，不得作其他用途使用。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

高纯进



中国注册会计师

朱清滨



二〇一六年五月九日

山东省药用玻璃股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的报告

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，公司对截止2015年12月31日止前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的基本情况

1、前次募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2007]34号文核准，并经上海证券交易所同意，公司于2007年2月14日向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)3,488万股，每股面值为人民币1.00元，发行价格每股8.60元，募集资金总额为人民币299,968,000.00元，扣除发行费用人民币9,779,089.00元，募集资金净额为人民币290,188,911.00元。上海上会会计师事务所有限公司已于2007年2月14日对向十名特定对象非公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了上会师报字(2007)第0285号验资报告。

2、前次募集资金存储情况

截至2015年12月31日，募集资金存储情况如下：

开户银行	银行账号	初始存入金额	存储余额
中国工商银行股份有限公司沂源县支行	1603008129022109790	290,188,911.00	87,914.28

二、前次募集资金的实际使用情况

1、首次发行募集资金中生物制剂管制瓶项目与非公开发行募集资金项目的衔接情况

公司首次发行募集资金项目高档生物制剂管制瓶计划投资1,200.00万元，计划2004年12月份投资完成，经公司论证该项目与非公开发行募集资金新型生物制剂包装材料项目中预灌封注射器生产联系紧密，为节约资金投入，提高设备利用率，公司决定将该项目与新型生物制剂包装材料项目中预灌封注射器一起投资建设，高档生物制剂管制瓶项目暂缓开工。首次发行募集资金投资项目暂缓执行决议已经公司2005年度股东大会审议通过。

2、前次募集资金项目投入情况

公司前次募集资金净额为29,018.8911万元，加首次发行募集资金结转1,200.00万元，共计可用募集资金为30,218.8911万元；截至2015年12月31日，累计使用募集资金金额为30,218.8911万元，前次募集资金项目投入情况对照表详见报告附件1。

山东省药用玻璃股份有限公司
关于前次募集资金使用情况的报告

3、前次募集资金实际投资项目变更情况

由于新型生物制剂包装材料项目建设周期长，加之国内血液厂家受原材料短缺导致开工不足，对新型生物制剂包装材料需求降低，为降低投资风险，公司决定调整募集资金分配额。2007年10月22日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于调整募集资金投资额分配的议案》，同意将高档轻量薄壁棕色药用玻璃瓶项目投资额 9,937.08 万元变更为 18,503 万元，将新型生物制剂包装材料项目投资额 18,572.43 万元变更为 11,715 万元，并予以公告（临公告编号：2007-16）。2007年11月10日，2007年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

4、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

(1) 截止 2015 年 12 月 31 日，公司未发生前次募集资金投资项目对外转让情况。

(2) 在非公开发行募集资金到位之前，公司已于 2006 年度通过银行借款等方式自筹资金对高档轻量薄壁棕色药用玻璃瓶项目进行了开工建设，募集资金到位后，公司对高档轻量薄壁棕色药用玻璃瓶项目自筹资金预先投入金额 13,557 万元进行了置换。

5、闲置募集资金临时用于其他用途情况

无

6、前次募集资金使用情况

募集资金截至 2015 年 12 月 31 日累计实际支出为 304,814,326.65 元(含首次发行募集资金转入 12,000,000.00 元)，其中永久补充流动资金 2,546,412.37 元（含派生利息净收入 2,537,501.37 元），募投项目共使用募集资金 302,180,000.00 元，截止 2015 年 12 月 31 日募集资金剩余 87,914.28 元(利息收入余额)。

募集资金使用情况明细如下：

人民币：元

项目	金额
2007 年 2 月募集资金总额	299,968,000.00
扣除发行费用	9,779,089.00
募集资金净额	290,188,911.00
加：截至 2015 年 12 月 31 日利息净收入	2,625,415.65
加：首次发行募集资金转入	12,000,000.00
可使用募集资金总额	304,814,326.65
减：高档轻量薄壁棕色药用玻璃瓶项目	195,120,202.29
减：新型生物制剂包装材料项目	107,059,797.71
减：用超募资金及利息收入补充流动资金	2,546,412.37
2015 年 12 月 31 日未使用完毕的募集资金	87,914.28
其中：募集资金净额结余	-
募集资金利息净收入	87,914.28

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

1、前次募集资金投资项目实现效益情况

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件 2。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表中实现效益的计算方法：

利润总额=项目产品毛利-项目产品分摊的营业税金及附加-项目产品分摊的期间费用

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

2、前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

无

3、前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺的情况说明

高档轻量薄壁棕色药用玻璃瓶项目累计实现收益低于承诺的原因主要是：(1)棕色药用玻璃瓶市场近几年扩张较快，在募投项目建成后，公司先后用自有资金新上两个车间继续扩大产能，受产能扩大的影响募投项目车间产量有所下降；(2)近几年受人员工资持续上涨、燃料动力价格上涨及人民币升值等因素综合影响导致收益有所下降。

新型生物制剂包装材料项目未达到预期收益的原因主要是：(1)因主要生产设备插针机为进口设备，经过多次安装调试方达到预定可用状态，由于该项目达产耗时较长，且客户对产品要求较高，市场环境不断发生变化，导致公司收益与预期相比差距较大；(2)新型生物制剂包装材料项目中的预灌封注射器与下游客户产品的相容性试验周期较长，导致产品销售有一定的滞后性，进而影响了收益的增加。

四、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

公司已将前次募集资金的实际使用情况在公司定期报告和其他信息披露文件中进行了相应披露，实际使用情况与披露的相关内容基本相符。

附件：

- 1、前次募集资金使用情况对照表
- 2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

山东省药用玻璃股份有限公司

董事会

二〇一六年五月九日

前次募集资金使用情况对照表

募集资金总额		30,218.89		已累计使用募集资金总额		30,218.89		金额单位：人民币万元			
变更用途的募集资金总额		无		各年度使用募集资金总额：							
				2007年度		19,813.46					
				2008年度		10,025.82					
				2009年度		-265.00					
				2010年度		644.61					
				2011年度以后		-					
投资项目		募集资金投资总额		实际投资金额		募集资金前承诺投资金额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差异		项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完成程度)	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金前承诺投资金额	募集资金后承诺投资金额	实际投资金额	募集资金前承诺投资金额	募集资金后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差异	项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完成程度)	
1	高档轻量薄壁绿色药用玻璃瓶项目	高档轻量薄壁绿色药用玻璃瓶项目	9,937.08	18,503.00	19,512.02	9,937.08	18,503.00	19,512.02	1,009.02	100%	
2	新型生物制剂包装材料项目	新型生物制剂包装材料项目	18,572.43	11,715.00	10,705.98	18,572.43	11,715.00	10,705.98	-1,009.02	100%	
3		补充流动资金		0.89	0.89		0.89	0.89			
合计			28,509.51	30,218.89	30,218.89	28,509.51	30,218.89	30,218.89	-		

注：募集资金总额中包括首次发行募股资金转入1200万元。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 利用率	承诺效益 年利润总额	最近三年实际效益				截止日累计 实现效益 利润总额	是否达到预 计效益				
				2012年		2013年				2014年		2015年	
				销售收入	利润总额	利润总额	利润总额			利润总额	利润总额		
1	高档轻量薄壁棕色药用玻璃瓶项目	103.42%	4,300.00		1,943.08	2,070.68	1,973.79	25,212.80	否				
2	新型生物制剂包装材料项目	-	3,200.00		-271.72	-325.15	-954.31	-1,562.52	否				

注： 公司未达到承诺效益的原因详见本报告三、3