



## 前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2017]第ZC10632号

广州万孚生物技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广州万孚生物技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的截至2017年6月30日止的《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，随同其他申报文件一起上报。

### 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2017年6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2017年6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2017年6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：  
吴 震

中国注册会计师：  
黄春燕

中国·上海

二〇一七年八月十八日

## 广州万孚生物技术股份有限公司

截至2017年6月30日止的

### 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2017年6月30日止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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1180 号文“关于核准广州万孚生物技术股份有限公司首次公开发行股票批复”批准，并经深圳证券交易所同意，本公司向社会公众投资者公开发行普通股（A 股）股票 2,200 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 16.00 元，募集资金总额为人民币 352,000,000.00 元。根据公司与主承销商、上市保荐人广发证券股份有限公司签订的协议，公司应支付广发证券股份有限公司的保荐费用和承销费用合计 29,920,000.00 元，广发证券股份有限公司已于 2015 年 6 月 25 日将扣除万孚生物应支付的承销保荐费人民币 29,920,000.00 元后的余额人民币 322,080,000.00 元汇入公司募集资金专户。

募集资金总额为人民币 352,000,000.00 元，扣除各项发行费用 36,984,898.50 元，募集资金净额为人民币 315,015,101.50 元。上述资金到位情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2015 年 6 月 25 日出具信会师报字[2015]第 410413 号验资报告。

截至 2015 年 9 月 28 日，本公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 4,125.11 万元，以上募集资金的置换情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2015]第 410575 号《专项鉴证报告》。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》以及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户。

截至2017年6月30日止，募集资金的存储情况列示如下：

单位：人民币元

银行户名	开户行名称	账号	初始存放日	初始存放金额	截止日余额	存放方式
广州万孚生物技术股份有限公司	中国银行 广州科学城支行	728965694637	2015.6.25	86,986,700.00	56,761.97	活期
广州万孚生物技术股份有限公司	中国民生银行 广州分行	694557112	2015.6.25	45,625,500.00	16,773.48	活期
广州万孚生物技术股份有限公司	华夏银行 广州开发区支行	10966000000011942	2015.6.25	81,017,000.00	0.71	活期
广州万孚生物技术股份有限公司	招商银行股份 有限公司 广州体育东路支行	120903566310403	2015.6.25	108,450,800.00	55.29	活期
万孚美国有限公司	中国银行 芝加哥分行	14000264/14000265	2017.1.3	0.00	1,552,120.11	活期
合计				322,080,000.00	1,625,711.56	

募集资金总额为人民币352,000,000.00元，根据公司与主承销商、上市保荐人广发证券股份有限公司签订的协议，公司应支付广发证券股份有限公司的保荐费用和承销费用合计29,920,000.00元，广发证券股份有限公司已于2015年6月25日将扣除公司应支付的承销保荐费人民币29,920,000.00元后的余额人民币322,080,000.00元汇入公司募集资金专户。扣除其他各项发行费用7,064,898.50元后，募集资金净额为人民币315,015,101.50元。

变更募投项目一扩建子公司美国万孚项目于2016年9月28日经公司2016年第三次临时股东大会决议通过，公司于2017年1月3日将募集资金人民币53,000,000.00元汇入万孚美国有限公司募集资金专户。

公司于2017年8月3日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于首发募集资金项目结项及节余募集资金永久补充流动资金并注销募集资金专户的议案》，同意将体外快速检测产品扩产和技术升级项目、研发中心和国家工程实验室能力建设项目、营销网络扩建项目、扩建子公司美国万孚项目、补充流动资金项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金。截至报告日，上述募集资金专户已撤销，具体情况如下：

开户行：中国银行芝加哥分行，账号：14000264/14000265，撤销日期：2017年8月9日；

开户行：中国民生银行广州分行，账号：694557112，撤销日期：2017年8月11日；

开户行：中国银行广州科学城支行，账号：728965694637，撤销日期：2017年8月15日；

开户行：华夏银行广州开发区支行，账号：10966000000011942，撤销日期：2017年8月15日；

开户行：招商银行股份有限公司广州体育东路支行，账号：120903566310403，撤销日期：2017年8月17日。

## 二、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

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

2016 年 9 月 12 日，公司第二届董事会第十二次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资的议案》，议案将原“研发中心和国家工程实验室能力建设项目”募集资金投入金额由 4,562.55 万元调整为 2,312.55 万元，改变募集资金投资项目的金额为 2,250 万元，将原“营销网络扩建项目”募集资金投入金额由 8,101.70 万元调整为 5,051.70 万元，改变募集资金投资项目的金额为 3,050 万元。公司将上述变更募集资金向公司子公司万孚美国有限公司(Wondfo USA Co. Ltd)（以下简称“美国万孚”）增资 800 万美元（折合人民币约 5,300 万元，最终以实际支付当日购汇的汇率为准），用于扩建美国万孚创新研发中心和美洲营销中心。上述议案业经公司 2016 年 9 月 28 日 2016 年第三次临时股东大会决议通过。

### (三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司前次募集资金不存在投资项目对外转让或置换情况。

### (四) 募集资金项目先期投入及置换情况

截至 2015 年 9 月 28 日，本公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 4,125.11 万元，以上募集资金的置换情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2015]第 410575 号《专项鉴证报告》。

### (五) 暂时闲置募集资金使用情况

本公司闲置募集资金除用于购买保本型银行理财产品外，不存在其他用途，具体情况如下：

1、本公司2015年第四次临时股东大会决议通过《关于使用部分闲置募集资金购买保本型银行理财产品的议案》，在保证公司募集资金使用计划正常实施所需流动资金的前提下，同意拟使用额度不超过人民币200,000,000.00元的闲置募集资金购买保本型银行理财产品，期限自相关股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述额度内，资金可以滚动使用。2015 年度，公司累计投入购买保本型银行理财产品的金额为人民币170,000,000.00元，理财产品到期后，资金已全部收回募集资金账户。

2、本公司2016年第二次临时股东大会决议通过《关于使用闲置募集资金及闲置自有资金购买理财产品的议案》，在保证公司募集资金使用计划正常实施和正常经营的前提下，同意拟使用额度不超过人民币100,000,000.00元的闲置募集资金购买保本型银行理财产品，期限自相关股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述额度内，资金可以滚动使用。2016 年度，公司累计投入购买保本型银行理财产品的金额为人民币285,000,000.00元，理财产品到期后，资金已全部收回募集资金账户。

上述决议披露在公司指定的媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

#### （六）前次募集资金未使用完毕的情况说明

截至 2017 年 6 月 30 日止，未使用的前次募集资金情况如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金净额	315,015,101.50
减：体外快速检测产品扩产和技术升级项目	110,064,064.23
减：营销网络扩建项目	50,922,421.09
减：研发中心和国家工程实验室能力建设项目	24,234,254.62
减：扩建子公司美国万孚项目	51,447,879.89
减：补充流动资金	80,000,000.00
<b>未使用前次募集资金（不含利息收入）</b>	<b>-1,653,518.33</b>
<b>未使用前次募集资金（不含利息收入）比例</b>	<b>-0.52%</b>
加：保本型银行理财产品投资收益	2,470,800.07
加：利息收入净额	808,429.82
<b>前次募集资金专户余额</b>	<b>1,625,711.56</b>

前次募集资金未使用完毕的主要原因：1、变更募投项目—扩建子公司美国万孚项目于 2016 年 9 月 28 日经公司 2016 年第三次临时股东大会决议通过，项目建设期为 1 年，部分资金按项目进度尚未投入使用。2、存放期间产生的利息收入。

#### 三、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件 2。

##### （二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

本公司前次募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况

##### （三）前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

前次募集资金投资项目累计实现收益与承诺累计收益的差异原因详见本报告附件 2。

#### 四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司前次募集资金中不存在用于认购股份的情况。

#### 五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

#### 六、报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2017 年 8 月 18 日批准报出。

附表：

- 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

广州万孚生物技术股份有限公司

二〇一七年八月十八日

附表 1:

## 前次募集资金使用情况对照表

编制单位：广州万孚生物技术股份有限公司

截止日：2017 年 6 月 30 日

单位：人民币万元

募集资金总额：		31,501.51		已累计使用募集资金总额：		31,666.86				
变更用途的募集资金总额：		5,300.00		2015 年（包含置换）：		12,571.28				
变更用途的募集资金总额比例：		16.82%		2016 年：		10,299.79				
				2017 年 1-6 月：		8,795.79				
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	体外快速检测产品扩产和技术升级项目	体外快速检测产品扩产和技术升级项目	10,845.08	10,845.08	11,006.41	10,845.08	10,845.08	11,006.41	-161.33	2017 年 6 月
2	研发中心和国家级工程实验室能力建设项目	研发中心和国家级工程实验室能力建设项目	4,562.55	2,312.55	2,423.42	4,562.55	2,312.55	2,423.42	-110.87	2017 年 6 月
3	营销网络扩建项目	营销网络扩建项目	8,101.70	5,051.70	5,092.24	8,101.70	5,051.70	5,092.24	-40.54	2017 年 6 月
4	补充流动资金	补充流动资金	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	-	—
5	扩建美国万孚项目	扩建美国万孚项目	0.00	5,300.00	5,144.79	0.00	5,300.00	5,144.79	155.21	2017 年 9 月
	合计		31,509.33	31,509.33	31,666.86	31,509.33	31,509.33	31,666.86	-157.53	



附表 2

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：广州万孚生物技术股份有限公司

截止2017年6月30日

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 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	是否达到预计效益
				2015 年	2016 年	2017 年 1-6 月		
1	体外快速检测产品扩产和技术升级项目	不适用（注 1）	4,808.39（注 2）	-	3,421.68	3,807.01	7,228.69	不适用（注 3）
2	研发中心和国家工程实验室能力建设项目	不适用（注 1）		-	-	-	-	不适用（注 4）
3	营销网络扩建项目	不适用（注 1）		-	-	-	-	不适用（注 4）
4	补充流动资金	不适用（注 1）		-	-	-	-	不适用（注 4）
5	扩建美国万孚项目	不适用（注 1）		-	-	-	-	不适用（注 4）

注 1：体外快速检测产品扩产和技术升级项目建设期为 2 年，目前刚达到预计可使用状态，尚不适用产能利用率；研发中心和国家工程实验室能力建设项目、营销网络扩建项目、补充流动资金无产能指标，不适用产能利用率；扩建美国万孚项目建设期为 1 年，目前尚未达到预计可使用状态，故不适用产能利用率。

注 2：体外快速检测产品扩产和技术升级项目承诺效益：根据公司公告的募投项目可行性研究报告，体外快速检测产品扩产和技术升级项目完成达产后，预计效益为年平均净利润 4,808.39 万元。

注 3：体外快速检测产品扩产和技术升级项目建设期为 2 年，2017 年 6 月完工。目前，项目刚达到预计产能，尚不适用效益考核。

注 4：研发中心和国家工程实验室能力建设项目、营销网络扩建项目、补充流动资金、扩建美国万孚项目不存在承诺效益，不适用于效益考核。