



中瑞岳华会计师事务所有限公司

地址：北京市西城区金融大街35号国际
企业大厦A座8-9层

邮政编码：100032

Zhongrui Yuehua Certified Public Accountants
Co., Ltd.

Add:8-9 /F Block A Corporation Bldg.No.35
Finance Street Xicheng District
Beijing PRC

Post Code:100032

电话(Tel): +86(010)88091188

传真(Fax): +86(010)88091199

验资报告

中瑞岳华验字[2008]第2230号

东北制药集团股份有限公司：

我们接受委托，审验了贵公司截至2008年11月6日止新增注册资本及股本情况。按照法律法规及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及股本情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第1602号—验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币30,381万元，股本为人民币30,381万元。根据贵公司2007年度第一次临时股东大会决议、2008年2月3日第四届董事会十八次会议决议、2008年2月3日贵公司与东北制药集团有限责任公司签订的《关于认购东北制药集团股份有限公司非公开发行股票补充协议的补充协议》、沈阳市人民政府国有资产管理委员会以沈国资发〔2008〕36号文批复及中国证券监督管理委员会证监许可〔2008〕716号《关于核准东北制药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》中批准的发行方案，贵公司申请增加注册资本人民币3000万元，由东北制药集团有限责任公司（以下简称东药集团）以制剂生产区建设项目土建部分投资、张士厂区17.8万平方米土地使用权、沈阳施德药业有限公司100%股权和2,595.61万元现金认缴，认股价格为11.67元/股，变更后的注册资本为人民币33,381万元。经我们审验，截至2008年11月6日止，贵公司已收到东药集团缴纳的新增注册资本（股本）3000万元，上述认缴资产总额35,010万元。扣除本次发行费用人民币236元，贵公司募集资金净额为人民币34,774万元。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本为人民币303,810,000元，已经沈阳华伦会计师事务所审验，并于1999年9月17日出具华会股验字(1999)第0014号验资报告。截至2008年11月6日止，变更后的累计注册资本为人民币333,810,000元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及实收资本（股本）变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用，不应将其视为是对贵公司验资报告日后资本

保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及会计师事务所无关。

- 附件：1. 注册资本及股本增加情况明细表
2. 注册资本及股本变更前后对照表
3. 验资事项说明

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2008年11月13日