

广西柳药集团股份有限公司

验资报告

勤信验字【2024】第 0005 号



目 录

内容	页次
验资报告	1-3
附件	
新增注册资本实收情况明细表	4
注册资本及股本变更前后对照表	5
发行费用明细表	6
验资事项说明	7-11



中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

验资报告

勤信验字【2024】第 0005 号

广西柳药集团股份有限公司：

我们接受委托，审验了广西柳药集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2024 年 4 月 17 日止新增注册资本及股本的实收情况。按照法律、法规以及协议、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 362,193,871.00 元，股本为人民币 362,193,871.00 元。根据贵公司第五届董事会第二次会议决议、2023 年第二次临时股东大会等会议，并经中国证监会（证监许可[2023]2742 号文）同意注册，贵公司获准向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票。贵公司实际通过发行人民币普通股（每股面值人民币 1.00 元）36,842,105 股，申请增加注册资本人民币 36,842,105.00 元，变更后注册资本为人民币 399,035,976.00 元。经我们审验，截至 2024 年 4 月 17 日止，贵公司发行人民币普通股（A 股）股票 36,842,105 股，募集资金总额人民币 699,999,995.00 元，减除发行费用人民币 11,362,619.48（不包含可抵扣增值税进项税额）元，募集资金净额为人民币 688,637,375.52 元。其中：股本人民币 36,842,105.00 元（大写：叁仟陆佰捌拾肆万贰仟壹佰零伍元），资本公积（股本溢价）人民币 651,795,270.52 元（大写：陆亿伍仟壹佰柒拾玖万伍仟贰佰柒拾元伍角贰分）。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本为人民币 362,193,871.00 元，股本为人民币 362,193,871.00 元。截至 2024 年 4 月 17 日止，变更后的注册资本为人民币 399,035,976.00 元，股本为人民币 399,035,976.00 元。



本验资报告仅供贵公司申请办理注册资本及股本变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用，不应被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. 新增注册资本实收情况明细表
2. 注册资本及股本变更前后对照表
3. 发行费用明细表
4. 验资事项说明



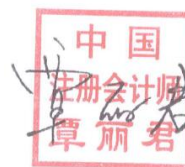
此页无正文，为勤信验字【2024】第 0005 号《广西柳药集团股份有限公司验资报告》之签字盖章页

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇二四年四月十八日

中国注册会计师:



中国注册会计师:



附件 1:

新增注册资本实收情况明细表

截至 2024 年 4 月 17 日止

被审验单位名称: 广西柳药集团股份有限公司

货币单位: 人民币元

股东名称	认缴新增注册 资本	新增注册资本的实际出资情况						其中: 股本		
		货币(注)	实 物	知 识 产 权	土 地 使 用 权	其 他	合 计	金 额	占 新 增 注 册 资 本 比 例 (%)	
广东恒健国际投资有限公司	10,526,315.00	199,999,985.00						199,999,985.00	10,526,315.00	28.57
深圳纽富斯投资管理有限公司	1,052,631.00	19,999,989.00						19,999,989.00	1,052,631.00	2.86
广东德汇投资管理有限公司	3,684,209.00	69,999,971.00						69,999,971.00	3,684,209.00	10.00
诺德基金管理有限公司	1,894,736.00	35,999,984.00						35,999,984.00	1,894,736.00	5.14
国泰君安证券股份有限公司	1,526,315.00	28,999,985.00						28,999,985.00	1,526,315.00	4.14
华夏基金管理有限公司	1,052,631.00	19,999,989.00						19,999,989.00	1,052,631.00	2.86
天弘基金管理有限公司	2,052,631.00	38,999,989.00						38,999,989.00	2,052,631.00	5.57
湖南财信精进贰期股权投资合伙企业 (有限合伙)	1,578,947.00	29,999,993.00						29,999,993.00	1,578,947.00	4.28
中信证券股份有限公司	1,052,631.00	19,999,989.00						19,999,989.00	1,052,631.00	2.86
财通基金管理有限公司	7,157,894.00	135,999,986.00						135,999,986.00	7,157,894.00	19.43
湖南泊富文化产业投资基金企业(有 限合伙)	1,052,631.00	19,999,989.00						19,999,989.00	1,052,631.00	2.86
中欧基金管理有限公司	3,052,631.00	57,999,989.00						57,999,989.00	3,052,631.00	8.29
安徽中安高质贰号股权投资合伙企业 (有限合伙)	1,157,903.00	22,000,157.00						22,000,157.00	1,157,903.00	3.14
合计	36,842,105.00	699,999,995.00					-	699,999,995.00	36,842,105.00	100.00

附件 2:

注册资本及股本变更前后对照表

截至 2024 年 4 月 17 日止

被审验单位名称: 广西柳药集团股份有限公司

货币单位: 人民币元

股东名称	认缴注册资本				股本				
	变更前		变更后		变更前		变更后		
	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占注册资本 本总额比 例	金额	占注册资 本总额比 例	
一、有限售条件的流通股	1,960,500.00	0.54%	38,802,605.00	9.72%	1,960,500.00	0.54%	36,842,105.00	38,802,605.00	9.72%
境内自然人持股	1,960,500.00	0.54%	1,960,500.00	0.49%	1,960,500.00	0.54%		1,960,500.00	0.49%
境内法人持股			36,842,105.00	9.23%			36,842,105.00	36,842,105.00	9.23%
二、无限售条件的流通股	360,233,371.00	99.46%	360,233,371.00	90.28%	360,233,371.00	99.46%		360,233,371.00	90.28%
人民币普通股	360,233,371.00	99.46%	360,233,371.00	90.28%	360,233,371.00	99.46%		360,233,371.00	90.28%
合计	362,193,871.00	100.00%	399,035,976.00	100.00%	362,193,871.00	100.00%	36,842,105.00	399,035,976.00	100.00%

注: 2023年9月13日, 我所出具了编号为勤信验字【2023】第0027号的验资报告。验资报告载明截至2023年9月6日, 公司股份总额为362, 228, 871股, 其中有限售条件人民币普通股1, 995, 500股, 无限售条件人民币普通股360, 233, 371股。2024年3月因回购限售股减少股本35, 000股, 减少后公司有限售条件的流通股为1, 960, 500股, 无限售条件的流通股为360, 233, 371股, 公司股份总额为362, 193, 871股。

附件3:

发行费用明细表

截至 2024 年 4 月 17 日止

被审验单位名称: 广西柳药集团股份有限公司

货币单位: 人民币元

序号	项目	金额 (不包含可抵扣增值税进项税额)
1	承销及保荐费	10,000,000.00
2	审验验资费	283,018.87
3	律师费	566,037.74
4	信息披露费	306,603.77
5	发行手续费	34,756.71
6	印花税	172,202.39
	合计	11,362,619.48

注: 本次向特定对象发行股票各项费用可抵扣增值税进项税额为人民币671,425.02元, 合计含税发行费用金额为12,034,044.50元。

附件4:

验资事项说明

一、基本情况

广西柳药集团股份有限公司（以下简称“本公司”）系由广西柳州医药有限责任公司于2011年2月28日整体变更设立的股份有限公司，原股本为90,000,000.00股。根据公司2011年第二次临时股东大会决议、2013年第一次临时股东大会决议、2014年第一次临时股东大会决议、2014年第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准广西柳州医药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]1187号），公司向社会公开发行人民币普通股28,125,000.00股，其中公开发行新股为22,500,000.00股，股东公开发售股份为5,625,000.00股，发行后股本变更为112,500,000.00股。公司股票于2014年12月4日在上海证券交易所挂牌上市。

2016年2月4日，公司非公开发行股票29,848,044股，发行后公司股本变更为142,348,044股。2017年5月11日，根据公司2016年年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本人民币42,704,414.00元，由资本公积转增股本，转增后公司股本变更为185,052,458股。

2018年5月10日，根据公司2017年年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本人民币74,020,983.00元，由资本公积转增股本，转增后公司股本变更为259,073,441股。

2020年5月19日，根据公司2019年年度股东大会审议通过的《关于变更注册资本及修订〈公司章程〉的议案》及修改后的公司章程的规定，公司申请减少注册资本人民币23,000.00元，变更后的公司股本为259,050,441股。

2020年6月29日，根据公司召开的2019年度股东大会和修改后的公司章程规定，公司确定以实施权益分派股权登记日登记的公司总股本259,050,441股，扣除回购专户上的股份2,000股，即以259,048,441股为基数，按每10股转增4股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额103,619,377股，变更后的公司股本为362,669,818股。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2019】2303号文批准，公司于2020年1月16日公开发行80,220万元可转换公司债券，每张面值100.00元，共计802.20万张，

期限 6 年。根据《广西柳州医药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关约定，公司发行的“柳药转债”自 2020 年 7 月 22 日起可转换为公司股份。截至 2021 年 4 月 27 日，“柳药转债”累计转股数量为 8,304 股，每股面值 1.00 元，增加股本 8,304 股，变更后的公司股本为 362,678,122 股。

2019 年 6 月 13 日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于重新调整 2019 年限制性股票激励计划授予数量的议案》。鉴于 2019 年限制性股票激励计划中确定的 1 名首次授予对象因个人原因离职，自愿放弃认购获授的限制性股票 2,000 股，根据《广西柳州医药股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定及 2018 年年度股东大会的授权，公司董事会对限制性股票首次授予数量进行了调整，授予数量由 2,785,000 股调整为 2,783,000 股。根据上述情况及股东大会的相关授权，公司决定将存放在回购专用账户中的已回购未授予的 2,000 股进行注销，每股面值 1.00 元，减少股本 2,000 股，变更后的公司股本为 362,676,122 股。

根据《广西柳州医药股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》相关规定，“激励对象因辞职、公司裁员而离职、合同到期不再续约、因个人过错被公司解聘；激励对象因不能胜任岗位工作、触犯法律、违反职业道德、违反竞业条款、泄露公司机密、失职或渎职等行为损害公司利益或声誉而导致的职务变更，其已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格，离职前需缴纳完毕限制性股票已解除限售部分的个人所得税。”公司 2019 年限制性股票激励计划中的吴小东、黄伟、邹中洁、覃丽、丘志猛、肖军、陈平、汤杰禹、赵锦战、何平等 10 名激励对象因个人原因离职，1 名激励对象凌贵松受到公司处分，均不再具备激励对象资格。根据《上市公司股权激励管理办法》、《广西柳州医药股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，并经公司 2018 年年度股东大会的授权，公司对前述 11 名激励对象已获授但未解除限售的限制性股票予以回购注销。其中首次授予的限制性股票回购注销 180,320 股，预留授予的限制性股票回购注销 60,200 股，每股面值 1.00 元，减少股本 240,520 股，变更后的公司股本为 362,435,602 股。

自 2021 年 4 月 28 日至 2022 年 3 月 20 日，“柳药转债”累计转股数量为 3,003 股，每股面值 1.00 元，增加股本 3,003 股。变更后的公司股本为 362,438,605 股。

根据《广西柳州医药股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》相关规定，“激励对象因辞职、公司裁员而离职、合同到期不再续约、因个人过错被公司解聘，其已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格，离职前需缴纳完毕限制性股票已解除限售部分的个人所得税。”公司 2019 年

限制性股票激励计划中的黄萌、叶丹枫、陈敦合、蒋凌芳、陈颖远、陈元光、杨丽萍、黄云鲜等 8 名激励对象因个人原因离职，均不再具备激励对象资格。根据《上市公司股权激励管理办法》、《广西柳州医药股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，并经公司 2018 年年度股东大会的授权，公司对前述 8 名激励对象已获授但未解除限售的限制性股票 50,120 股予以回购注销，每股面值 1.00 元，减少股本 50,120 股。变更后的公司股本为 362,388,485 股。

根据《广西柳州医药股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核办法》的相关规定，鉴于公司 2020 年度业绩考核不达标，公司将对应的未能解除限售的限制性股票 72,767 股（其中首次授予的限制性股票 61,894 股，预留授予的限制性股票 10,873 股）予以回购注销，每股面值 1.00 元，减少股本 72,767 股。变更后的公司股本为 362,315,718 股。

根据《广西柳州医药股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》相关规定，“激励对象因辞职、公司裁员而离职、合同到期不再续约、因个人过错被公司解聘，其已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格，离职前需缴纳完毕限制性股票已解除限售部分的个人所得税。”公司 2019 年限制性股票激励计划中的黄燕妮、廖伟、巫世鹏、韦顺飞、邓瑞太和封之宁等 6 名激励对象因个人原因离职，均不再具备激励对象资格。根据《上市公司股权激励管理办法》、《广西柳州医药股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，并经公司 2018 年年度股东大会的授权，公司对前述 6 名激励对象已获授但未解除限售的限制性股票 26,600 股予以回购注销，每股面值 1.00 元，减少股本 26,600 股。变更后的公司股本为 362,289,118 股。

根据《广西柳州医药股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划实施考核办法》的相关规定，鉴于公司 2021 年度业绩考核不达标，公司将对应的未能解除限售的限制性股票 61,938 股（其中首次授予的限制性股票 49,123 股，预留授予的限制性股票 12,815 股）予以回购注销，每股面值 1.00 元，减少股本 61,938 股。变更后的公司股本为 362,227,180 股。

自 2022 年 3 月 21 日至 2023 年 9 月 6 日，“柳药转债”累计转股数量为 1,691 股，每股面值 1.00 元，增加股本 1,691 股。变更后的公司股本为 362,228,871 股。

根据《广西柳药集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）》“激励对象因担任公司独立董事、监事或其他不能持有公司限制性股票的职务，其已解除限售的限制性股票不做处理，已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回

购注销，回购价格为授予价格。”2023年限制性股票激励计划中的首次授予激励对象韦明立担任公司职工代表监事，职务发生变更，不再具备激励资格。根据《上市公司股权激励管理办法》、《广西柳药集团股份有限公司2023年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，并经公司2023年第三次临时股东大会的授权，公司对前述1名激励对象已获授但未解除限售的限制性股票35,000股予以回购注销，每股面值1.00元，减少股本35,000股。变更后的公司股本为362,193,871股。

二、新增资本的出资规定

经贵公司第五届董事会第二次会议、2023年第二次临时股东大会等会议决议，并经中国证监会（证监许可[2023]2742号文）同意注册，贵公司向特定对象发行人民币普通股（A股）股票36,842,105股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为人民币19元/股。募集资金总额为699,999,995.00元。发行后贵公司注册资本为人民币399,035,976.00元，每股面值1.00元，折股份总数399,035,976股。其中，有限售条件的流通股份为38,802,605股，占股份总额的9.72%；无限售条件的流通股份为360,233,371股，占股份总额的90.28%。募集资金总额扣除发行费用后的净额超过新增注册资本部分计入资本公积（股本溢价）。

三、审验结果

截至2024年4月17日止，贵公司已收到投资者缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币36,842,105.00元，新增股本占新增注册资本的比例为100%。

主承销商广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”）于2024年4月16日收到广东恒健国际投资有限公司等投资者的募集资金699,999,995.00元，扣除保荐承销费人民币9,540,000.00元（包含可抵扣增值税进项税额）后，广发证券已将募集金额人民币690,459,995.00元于2024年4月17日汇入贵公司在上海浦东发展银行股份有限公司柳州分行开立的募集资金账户：55010078801100002625内。

贵公司本次向特定对象发行股票募集资金总额为699,999,995.00元，扣除承销及保荐费、审计验资费等发行费用合计11,362,619.48元（不包含可抵扣增值税进项税额）后，贵公司本次向特定对象发行股票募集资金净额为人民币688,637,375.52元。

综上，本次投资者缴纳的出资总额为人民币699,999,995.00元，减除发行费用人民币11,362,619.48元（不包含可抵扣增值税进项税额）后，出资净额为人民币

688,637,375.52 元，其中：股本人民币 36,842,105.00 元，资本公积（股本溢价）人民币 651,795,270.52 元。

本次发行后，贵公司累计股本为人民币 399,035,976.00 元，占变更后注册资本的 100.00%。

四、其他事项

本次向特定对象发行股票费用共计人民币 11,362,619.48 元（不包含可抵扣增值税进项税额），其中：承销及保荐费 10,000,000.00 元，审计验资费 283,018.87 元，律师费 566,037.74 元，信息披露费 306,603.77 元，发行手续费 34,756.71 元，印花税 172,202.39 元。



统一社会信用代码

91110102089698790Q

营业执照

(副本)(6-1)



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 胡柏和

经营范围

出资额 2100万元

成立日期 2013年12月13日

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街112号十层1001



审查企业会计报表、出具审计报告；验资；清算、破产清算；税务咨询、税务代理；代理记账；接受委托办理审计业务；法律、法规规定的其他业务；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2023年12月27日

证书序号: 0014470

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

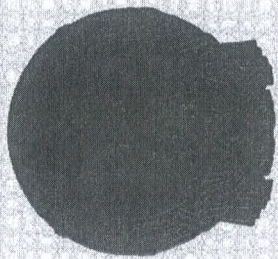


发证机关:

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡柏和

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区西直门外大街112号平层1001



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000162

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0083号

批准执业日期: 2013年12月11日



姓名: 覃丽君
Sex: 女
Date of Birth: 1971-12-19
Working unit: 北京信德会计师事务所有限公司
Identity card No.: 201005711210082



再次复印无效



姓名: 覃丽君
证书编号: 420000011240
覃丽君年检二维码
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate 420000011240

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 1995 4 6



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

 110007620385 2021年已通过	
---	---

证书编号:
No. of Certificate: 110007620385

批准注册机构:
Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会
Date of Issuance: 2020 y 09 m 07 d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



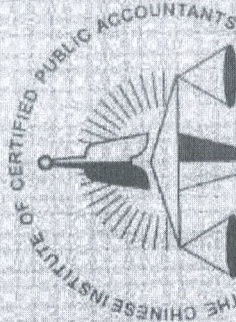
朱恒的年检二维码

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



中国注册会计师协会

姓名 朱恒

Full name

性 别 女

Sex

出生日期 1991-11-08

Date of birth

工作单位 中勤万信会计师事务所(特

Working unit 殊普通合伙)湖北分所

身份证号码

Identity card No. 2810619911108444X

