

广西柳药集团股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用情况报告的鉴证报告

勤信签字【2024】第 0026 号

目 录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
鉴证报告	1-2
广西柳药集团股份有限公司以自筹资金预先投入 募集资金投资项目及支付发行费用情况报告	3-5

中勤万信会计师事务所

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

广西柳药集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告的鉴证报告

勤信鉴字【2024】第 0026 号

广西柳药集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的广西柳药集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2024 年 5 月 8 日止的以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告执行了鉴证工作。

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用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之参考目的，不得用作任何其它目的。

二、管理层的责任

贵公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 修订）》和上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》的有关要求编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护必要的内部控制，保证以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告发表意见。

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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行鉴证工作，以对以自筹资金预先投入募集资金投资项目及

支付发行费用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序，以获取充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告编制相关的内部控制，以设计恰当的鉴证程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。在我们的鉴证工作范围内，我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的工作程序。

我们相信，我们获取的证据是充分的、适当的，为发表鉴证结论提供了基础。

五、鉴证结论

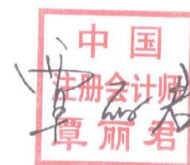
我们认为，上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022修订）》和上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》的有关要求编制，在所有重大方面反映了贵公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇二四年五月九日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



广西柳药集团股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》等文件的要求，广西柳药集团股份有限公司（以下简称“本公司”）以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金情况

根据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。本公司获准向特定对象发行股票人民币普通股36,842,105股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币19.00元，股款以人民币缴足，计人民币699,999,995.00元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币11,362,619.48元（不含税）后，净募集资金共计人民币688,637,375.52元，上述资金于2024年4月17日到位，业经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具勤信验字【2024】第0005号验资报告。

二、以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况

（一）自筹资金预先投入募投项目情况

根据《广西柳药集团股份有限公司向特定对象发行A股股票募集说明书（注册稿）》披露的募集资金用途，本次募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金投入金额	实际投入募集资金金额
1	医院器械耗材SPD项目	41,000.00	22,800.00	21,663.74
2	健康产业园项目之中药配方颗粒生产及配套增值服务项目（一期）	33,000.00	11,200.00	11,200.00
3	柳州物流运营中心项目	20,000.00	10,000.00	10,000.00
4	信息化建设项目	10,000.00	5,000.00	5,000.00
5	补充营运资金	30,000.00	21,000.00	21,000.00
	合计	134,000.00	70,000.00	68,863.74

根据《募集说明书》，在本次募集资金到位前，本公司将以自筹资金对上述募集资金项目先行投入，待募集资金到位后以募集资金置换上述先行投入的资金。截至2024年5月8日，本公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项计人民币3,707.59元，具体运用情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	截至2024年5月8日止以自筹资金预先投入金额
1	医院器械耗材 SPD 项目	21,663.74	-
2	健康产业园项目之中药配方颗粒生产及配套增值服务项目（一期）	11,200.00	3,290.40
3	柳州物流运营中心项目	10,000.00	108.46
4	信息化建设项目	5,000.00	308.73
5	补充营运资金	21,000.00	-
合计	——	68,863.74	3,707.59

募投项目名称	已预先投入资金	其中		
		产业园购置费	建安工程费	设备采购
健康产业园项目之中药配方颗粒生产及配套增值服务项目（一期）	3,290.40	1,233.68	212.87	1,843.85

募投项目名称	已预先投入资金	其中：建安工程费
柳州物流运营中心项目	108.46	108.46

募投项目名称	已预先投入资金	其中	
		系统开发服务费	设备采购
信息化建设项目	308.73	300.51	8.22

（二）自筹资金预先支付发行费用的情况

本次募集资金各项发行费用合计 1,136.26 万元（不含增值税），截至 2024 年 5 月 8 日，公司以自筹资金预先支付的发行费用金额为 236.26 万元（不含增值税），拟使用募集资金予以置换。具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	发行费用总额（不含税）	截至2024年5月8日止以自筹资金预先支付金额（不含税）
1	承销及保荐费	1,000.00	100.00
2	审计验资费	28.30	28.30
3	律师费	56.60	56.60
4	信息披露费	30.66	30.66
5	印花税及发行手续费	20.70	20.70
合计		1,136.26	236.26

综上,本次拟使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金共计 3,943.85 万元。

根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等有关规定,公司决定以向特定对象发行股票募集资金 3,943.85 万元置换公司预先投入的自筹资金 3,943.85 万元。本次置换不会改变募集资金用途,不会影响募集资金投资计划的正常运行。

本公司董事会认为,本公司已经中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022 年修订)》(证监会公告(2022)15 号)及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作(2023 年 12 月修订)》的有关要求编制本报告,所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截至 2024 年 5 月 8 日止,以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

广西柳药集团股份有限公司董事会

二〇二四年五月九日



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》。

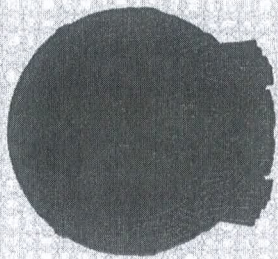


发证机关:

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
 Full name: 覃丽君
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1971-12-19
 Date of birth: 1971-12-19
 工作单位: 勤源信会计师事务所有限公司
 Working unit: 勤源信会计师事务所有限公司
 身份证号码: 201005711219082
 Identity card No.: 201005711219082



再次复印无效



姓名: 覃丽君
 覃丽君年检二维码
 证书编号: 420000011240
 此证书在下一年度有效。
 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 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.

 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

发证日期:
Date of Issuance: 2020 年 09 月 07 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.



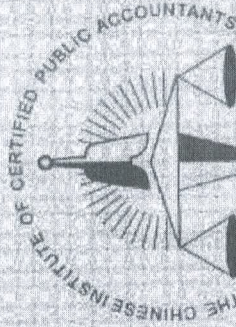
朱恒的年检二维码

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. 42910619911108444X

