

康美药业股份有限公司
验资报告

广会验字[2016]G15039850558号

目 录

报告正文.....	1-2
附件 1：新增注册资本实收情况明细表.....	3
附件 2：注册资本及股本变更前后对照表.....	4
附件 3：验资事项说明.....	5-7

防伪条形码：



防伪编号： 00202016060094945123

报告文号： 广会验字[2016]G15039850558号

委托单位名称： 康美药业股份有限公司

被审验单位名称： 康美药业股份有限公司

被审单位所在地： 揭阳

事务所名称： 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

报告日期： 2016-06-22

报备时间： 2016-06-22 16:22

签名注册会计师： 杨文蔚

张静璃

康美药业股份有限公司

验资报告

事务所名称： 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 020-83939698

传 真： 020-83800977

通讯地址： 广州市东风东路555号粤海大厦10楼

电子邮件： huang-ym@gpcpa.cn

事务所网址： <http://www.gpcpa.cn>

如对上述报备资料有疑问的,请与广东省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码： 020-83063583、83063578

防 伪 查 询 网 址： <http://www.gdicpa.org.cn>

验 资 报 告

广会验字[2016]G15039850558 号

康美药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审验了贵公司截至 2016 年 6 月 22 日止非公开发行股票募集资金的实收情况。按照国家相关法律、法规的规定和本次非公开发行股票预案的要求出资，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本次非公开发行股票募集资金的实收情况发表审验意见。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 4,417,118,966.00 元，根据贵公司 2015 年 12 月 10 日召开的第七届董事会 2015 年度第三次临时会议和 2016 年 1 月 20 日召开的第七届董事会 2016 年度第一次临时会议审议通过、2015 年 12 月 28 日召开的 2015 年第二次临时股东大会表决通过，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]349 号文核准，贵公司本次非公开发行股票的发行对象为康美实业有限公司（以下简称“康美实业”）、华安未来资产管理（上海）有限公司（以下简称“华安资管”）、长城国瑞证券有限公司（以下简称“长城国瑞”）、浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司（以下简称“天堂硅谷”）、广发证券资产管理（广东）有限公司（以下简称“广发资管”），发行数量为 530,104,709 股，发行价格为 15.28 元/股。贵公司本次非公开发行股票缴款工作日为 2016 年 6 月 20 日起至 2016 年 6 月 21 日，工作已于 2016 年 6 月 22 日结束，贵公司最终成功发行数量为 530,104,709 股，发行后的注册资本为人民币 4,947,223,675.00 元。


经我们审验，截至 2016 年 6 月 22 日止，贵公司已完成了上述非公开发行股票工作。贵公司本次发行价格为 15.28 元/股，最终成功发行数量为 530,104,709 股，共筹得人民币 8,100,000,000.00 元，扣除承销保荐费及其他发行费用共计 44,323,010.47 元（含税）后，净筹得人民币 8,055,676,989.53 元。实际募集资金净额加上本次非公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额 2,508,849.65 元，合计人民币 8,058,185,839.18 元，其中人民币 530,104,709.00 元为股本，人民币 7,528,081,130.18 元为资本公积。

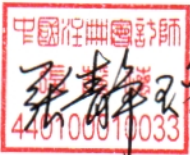
同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本为人民币 4,417,118,966.00 元，已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 4 月 19 日出具广会验字[2016]G15039850546 号验资报告。截至 2016 年 6 月 22 日，贵公司变更后的累计注册资本实收金额为人民币 4,947,223,675.00 元。

本验资报告供贵公司申请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产保全、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、验资事项说明

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）


中国注册会计师：杨文蔚


中国注册会计师：张静璃


中国

广州

二〇一六年六月二十二日

新增注册资本实收情况明细表

截至2016年6月22日止

被审验单位名称：康美药业股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	新增注册资本的实际出资情况										
	认缴新增注册资本		货币	实物	资本公积转增	其他	合计	其中：新增股本			占新增注册 资本比例
	金额	占新增注册 资本比例						金额	占新增注册 资本比例		
一、有限售条件的流通股	530,104,709.00	8,100,000,000.00	-	-	-	8,100,000,000.00	530,104,709.00	100.00%	530,104,709.00	100.00%	100.00%
康美实业有限公司	209,424,083.00	3,200,000,000.00	-	-	-	3,200,000,000.00	209,424,083.00	39.51%	209,424,083.00	39.51%	39.51%
华安未来资产管理（上海）有限公司	163,612,565.00	2,500,000,000.00	-	-	-	2,500,000,000.00	163,612,565.00	30.86%	163,612,565.00	30.86%	30.86%
长城国瑞证券有限公司	98,167,539.00	1,500,000,000.00	-	-	-	1,500,000,000.00	98,167,539.00	18.52%	98,167,539.00	18.52%	18.52%
浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司	52,356,020.00	800,000,000.00	-	-	-	800,000,000.00	52,356,020.00	9.88%	52,356,020.00	9.88%	9.88%
广发证券资产管理（广东）有限公司	6,544,502.00	100,000,000.00	-	-	-	100,000,000.00	6,544,502.00	1.23%	6,544,502.00	1.23%	1.23%
合计	530,104,709.00	8,100,000,000.00	-	-	-	8,100,000,000.00	530,104,709.00	100.00%	530,104,709.00	100.00%	100.00%



中国注册会计师：杨文蔚

中国注册会计师：张静璃



注册资本及股本变更前后对照表

截至2016年6月22日止

被审验单位名称：康美药业股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	注册资本认缴情况				股本实收情况				
	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	占注册资本总额比例	本次增加额	金额	占注册资本总额比例
一、有限售条件流通股股份	19,690,000.00	0.45%	549,794,709.00	11.11%	19,690,000.00	0.45%	530,104,709.00	549,794,709.00	11.11%
二、无限售条件流通股股份	4,397,428,966.00	99.55%	4,397,428,966.00	88.89%	4,397,428,966.00	99.55%	-	4,397,428,966.00	88.89%
合计	4,417,118,966.00	100.00%	4,947,223,675.00	100.00%	4,417,118,966.00	100.00%	530,104,709.00	4,947,223,675.00	100.00%



广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨文蔚

中国注册会计师：张静璃



验资事项说明

一、变更前后基本情况

公司于 1997 年 6 月 9 日经广东省人民政府粤办函[1997]346 号文、广东省经济体制改革委员会粤体改[1997]077 文批准,由普宁市康美实业有限公司(已更名为“康美实业有限公司”)、普宁市国际信息咨询服务有限公司、普宁市金信典当行有限公司 3 家法人企业和许燕君、许冬瑾 2 位自然人共同发起设立,并于 1997 年 6 月 18 日在广东省工商行政管理局取得《企业法人营业执照》(注册号:4400001007149),注册资本人民币伍仟贰佰捌拾万元(RMB52,800,000.00);2001 年 2 月 6 日贵公司采用上网定价方式成功发行境内上市人民币普通股(A 股)股票,并在上海证券交易所上市交易,总股本变更为人民币柒仟零捌拾万元(RMB70,800,000.00);根据贵公司 2004 年 4 月 27 日召开 2003 年度股东大会审议通过的公司 2003 年度分配方案,将未分配利润人民币 7,080,000.00 元送作红股及资本公积人民币 28,320,000.00 元转增资本,变更后的注册资本为人民币 106,200,000.00 元;根据贵公司 2006 年 4 月 28 日召开的 2005 年度股东大会决议和修改后的章程的规定,贵公司申请增加注册资本人民币 53,100,000.00 元,变更后的注册资本为人民币 159,300,000.00 元;根据贵公司 2006 年 2 月 13 日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过和 2006 年 3 月 19 日召开的 2006 年度第一次临时股东大会与会股东全体表决通过以及中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]27 号文核准,贵公司申请增加注册资本人民币 60,000,000.00 元,变更后的注册资本为人民币 219,300,000.00 元;根据贵公司 2007 年 4 月 25 日召开的 2006 年度股东大会决议和修改后的章程的规定,贵公司申请增加注册资本人民币 219,300,000.00 元,变更后的注册资本为人民币 438,600,000.00 元;根据贵公司 2007 年 6 月 27 日召开的 2007 年度第三次临时股东大会与会股东全体表决通过和中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]260 号文核准,贵公司申请增加注册资本人民币 71,000,000.00 元,变更后的注册资本为人民币

509,600,000.00元；根据贵公司2008年2月21日召开的2007年度股东大会决议和修改后的章程的规定，贵公司申请增加注册资本人民币254,800,000.00元，变更后的注册资本为人民币764,400,000.00元；根据贵公司2009年3月17日召开的第四届董事会第六次会议审议通过和2009年4月10日召开的2008年度股东大会决议，贵公司申请增加注册资本人民币764,400,000.00元，变更后的注册资本为人民币1,528,800,000.00元；根据贵公司2008年1月30日召开的第四届董事会第四次会议审议通过和2008年2月21日召开的2007年度股东大会与会股东以99.43%的通过率表决通过，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]622号文核准，贵公司发行的权证最终成功行权数量为165,570,052股，贵公司申请增加注册资本人民币165,570,052.00元，变更后的注册资本为人民币1,694,370,052.00元；根据贵公司2010年8月22日召开的第五届董事会2010年度第六次临时会议审议通过和2010年9月8日召开的2010年度第二次临时股东大会表决通过，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1862号文核准，贵公司最终成功配股数量为504,344,431股，贵公司申请增加注册资本人民币504,344,431.00元，变更后的注册资本为人民币2,198,714,483.00元；2015年6月，根据贵公司股东大会决议和修改后章程的规定，贵公司申请增加注册资本人民币2,198,714,483.00元，分别由未分配利润转入股本1,099,357,241.00元、资本公积转增股本1,099,357,242.00元，转增基准日期为2015年6月17日，变更后的注册资本为人民币4,397,428,966.00元；根据贵公司2016年第一次临时股东大会决议、第七届董事会2016年度第四次临时会议决议规定，贵公司通过定向增发的方式向邱锡伟等205名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）19,690,000.00股，每股面值1.00元，每股授予价格为人民币7.08元，实际收到以货币资金缴纳的139,405,200.00元增资款，其中19,690,000.00元作为新增注册资本（股本），119,715,200.00元作为资本公积（股本溢价），变更后注册资本为人民币4,417,118,966.00元。

二、本次非公开发行股票实施情况

贵公司本次非公开发行股票的申购工作已于2016年6月22日结束，发行价格为15.28元/股，最终成功发行数量为530,104,709股，发行后的注册资本为人民币4,947,223,675.00元。

三、审验结果

截至 2016 年 6 月 22 日止，贵公司已收到广发证券股份有限公司汇入的募集资金款 8,060,000,000.00 元，此款为本次募集资金额 8,100,000,000.00 元扣除部分发行费用 40,000,000.00 元（含税）后的款项，该款项汇入贵公司在交通银行揭阳普宁支行的账户（账号 48901 61000 18800 004432）。

部门：01489700999 柜员：4898405 打印日期：2016/06/22 打印时间：12:15:03
 账号：489016100018800004432

账户户名：康美药业股份有限公司

序号	币种	交易日期	会计日期	交易流水号	交易码	借贷标志
发生额		对方账号	卡号	余额	业务摘要码	
1000.00	人民币	20160612	20160612	EIP0001008847195	701700	收方
康美药业股份有限公司		489016100010123015459		1000.00	转账	
企业网银往来款						
35.00	人民币	20160612	20160612	4898405000000002	BV0025	付方
交通银行揭阳普宁支行				965.00		
6.00	人民币	20160613	20160613	4898405000000001	BV0025	付方
交通银行揭阳普宁支行				959.00		
0.07	人民币	20160620	20160621	485CD30000187925	CD0004	收方
应付企业普通活期存款利息批处理		489700012710100100001599		959.07		
20160620利息入账						
8060000000.00	人民币	20160622	20160622	EIP0001009114284	301200	收方
广发证券股份有限公司		3602000129201745233		8060000959.07	汇兑入账	
交通银行揭阳普宁支行						
康美药业非公开发行募集资金/康美药业非公开发行募集资金						



证明

兹证明我行对公单位：康美药业股份有限公司（账号：489016100018800004432）于 2016 年 6 月 22 日 12: 00 账户余额为：人民币捌拾亿陆仟万零玖佰伍拾玖元零柒分。（¥8,060,000,959.07 元）。

特此证明！



银行询证函

交通银行揭阳普宁支行

索引号：
编号：5547752

本公司聘请的 **陈正中珠江会计师事务所(普通合伙)** 注册会计师 **陈正中珠江会计师事务所(普通合伙)** 于 2016 年度财务报表进行审计。按照中国注册会计师审计准则的要求，应当询证贵行与贵行的存款、借款、往来等款项。下列信息出自本公司账簿记录，如与贵行记录相符，请在本函下端“信息证明无误”处签章证明；如有不符，请在“信息不符”处列明不符项目。如存在与本公司有关的未列入本函的其他事项，请在“信息不符”处列出这些项目的金额及详细资料。有关询证费用可直接从本公司存款账户中收取。回函请寄至 **陈正中珠江会计师事务所(普通合伙)**

回函地址：广州市 **东风东路555号粤海集团大厦十楼**
 邮政编码：510050 电话：(020) 传真：(020) 联系人：18820092155

截至 2016 年 6 月 22 日，本公司银行存款、借款账户余额等列示如下：

1、银行存款

账户名称	银行账号	币种	利率	余额	起止日期	是否被抵押 或质押或其 他限制	备注
					活期/定期 /保证金		
康美药业股份有限公司	4890161000188 00004432	人民币		806000959.07			

除以上所述，本公司并无其他在贵行的存款。

2、银行借款

账户名称	币种	余额	借款日期	还款日期	利率	借款条件	抵(质)押品/担保人	备注

除以上所述，本公司并无其他自贵行的借款。

3、其他事项

(公司盖章) 2016年6月22日
 经办人 **建喜**

(因版面的关系，尚有个其他事项的咨询详见续页)

以下仅供被函证银行使用

结论：
 1. 信息证明无误。
 (01)

(银行盖章) 2016 年 6 月 22 日
 经办人 **建喜**

2. 信息不符，请列明不符项目及具体内容(其他未在本函列出的项目，请列出金额及其详细资料)

(银行盖章) 年 月 日
 经办人：



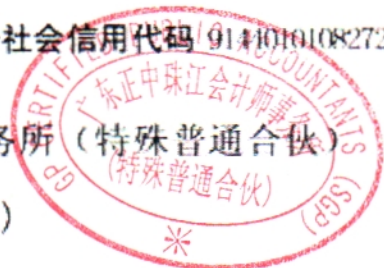
营业执照

(副本)

编号 50152014034423 (1-1)

统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 合伙企业(特殊普通合伙)
主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房
执行事务合伙人 蒋洪峰
成立日期 2013年10月24日
合伙期限 2013年10月24日至长期
经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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。)



登记机关



2016年06月07日



证书序号: 000461

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇一七年十二月三十日

证书有效期至:

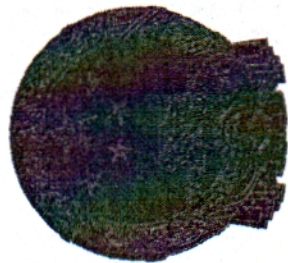
证书序号: NO. 020719

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通

通合伙)

主任会计师:

蒋洪峰

办公场所:

广州市越秀区东风东路 555 号

1001-1008 房

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

44010079

注册资本(出资额):

1044 万元

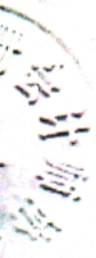
批准设立文号:

粤财会[2013]45 号

批准设立日期:

2013 年 10 月

姓名: 杨文蔚
 Full name: 杨文蔚
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1970-04-28
 Date of birth: 1970-04-28
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码: 420106700428081
 Identity card No.: 420106700428081



证书编号: 440100010011
 No. of Certificate: 440100010011

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 一九九五年六月七日
 Date of Issuance: 1995 y 6 m 7 d

2011年4月30日换发

年度检验注册
 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



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财企[2013]45号规定
 事务所
 CPAs

广东正中珠江会计师事务所
 in Institute of CPAs



年 月 日
 /y /m /d

姓名 张静瑞
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1965-03-25
 Date of birth
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 110108650325602
 Identity card No.



证书编号: 440100010033
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九八年十二月三十日
 Date of issuance

2011年4月30日换发

年度检验
 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.



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财办函[2015]45号转制为
 事务所
 CPAs

广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2015年 11 月 22 日
 /y /m /d