

桂林莱茵生物科技股份有限公司 验资报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

129

目 录

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

验资报告

致同验字（2022）第 450C000482 号

桂林莱茵生物科技股份有限公司：

我们接受委托，审验了桂林莱茵生物科技股份有限公司（以下简称贵公司）非公开发行股票募集资金实际到账情况，按照法律法规的规定募集资金，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实际到账情况发表审验意见。我们的审验是参照《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 565,214,740.00 元，股本为 565,214,740.00 元。根据贵公司 2021 年第一次临时股东大会、第六届董事会第三次会议审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准桂林莱茵生物科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]2843 号）核准，贵公司获准非公开发行不超过 165,470,085 股。贵公司实施上述非公开发行，发行价格为每股 5.85 元，均为现金认购，本次申请增加注册资本（股本）165,470,085.00 元，变更后的注册资本（股本）为人民币 730,684,825.00 元。

经我们审验，截至 2022 年 8 月 18 日止，贵公司本次非公开发行股票实际发行 165,470,085 股，募集资金总额为人民币 967,999,997.25 元，扣除各项不含税发行费用人民币 6,890,066.13 元，实际募集资金净额为人民币 961,109,931.12 元，其中新增股本人民币 165,470,085.00 元，资本公积 795,639,846.12 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 565,214,740.00 元，股本人民币 565,214,740.00 元，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2019 年 4 月 18 日出具瑞华验字[2019]45040003 号验资报告。截至 2022 年 8 月 18 日止，变更后的注册资本人民币 730,684,825.00 元，累计股本人民币 730,684,825.00 元。

本验资报告仅供贵公司非公开发行股票及向有关部门报送资料时使用，不应被视为是对贵公司验字报告日后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，与执行本验字业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 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



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



中国·北京

二〇二二年八月十八日

附件1

新增注册资本实收情况明细表

截至 2022 年8 月18日止

被审验单位名称：桂林莱茵生物科技股份有限公司

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										
		货币资金	实物	知识产权	土地使用权	净资产	其他	合计	其中：股本			
									金额	占新增注 册资本比 例	其中：货币出资	
											金额	占新增注册 资本比例
秦本军	165,470,085.00	165,470,085.00						165,470,085.00	165,470,085.00	100.00%	165,470,085.00	100.00%
合计	165,470,085.00	165,470,085.00						165,470,085.00	165,470,085.00	100.00%	165,470,085.00	100.00%

中国注册会计师（签章）：



附件2:

注册资本及股本变更前后对照表

截至2022年8月18日止

被审验单位名称: 桂林莱茵生物科技股份有限公司

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		本次增加额	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		金额	占注册资本总额比例
一、有限售条件的人民币普通股	98,775,123.00	17.48%	264,245,208.00	36.16%	98,775,123.00	17.48%	165,470,085.00	264,245,208.00	36.16%
二、无限售条件的人民币普通股	466,439,617.00	82.52%	466,439,617.00	63.84%	466,439,617.00	82.52%		466,439,617.00	63.84%
合计	565,214,740.00	100.00%	730,684,825.00	100.00%	565,214,740.00	100.00%	165,470,085.00	730,684,825.00	100.00%

中国注册会计师 (签章)



附件3

验资事项说明

一、基本情况

桂林莱茵生物科技股份有限公司（以下简称“莱茵生物公司”或“贵公司”）是一家在广西壮族自治区注册的股份有限公司，于2004年经广西壮族自治区人民政府桂政函（2004）212号文件批准，由秦本军、姚新德、杨晓涛、蒋安明、李爱琼共同发起设立，并经桂林市工商行政管理局核准登记。

莱茵生物公司前身为桂林莱茵生物制品有限公司，于2000年11月28日成立，注册资本为人民币150万元，其中秦本军持股60%，姚新德持股40%。

2004年，莱茵生物公司进行股份制改造以截至2004年8月31日的净资产4,197.12万元按1:1的比例折为4,197.12万股普通股，每股面值为1元，名称变更为“桂林莱茵生物科技股份有限公司”。改制后，莱茵生物公司的股本总额为人民币4,197.12万元，各股东按原持股比例持股，其中秦本军持股40%，姚新德持股25%，杨晓涛持股22%，蒋安明持股10%，李爱琼持股3%。

根据莱茵生物公司2005年度股东大会决议，以2005年12月31日的总股份4,197.12万股为基数，向全体股东每10股分配1.5股股票股利，分配后各股东持股比例不变。变更后莱茵生物公司股本为4,826.688万股。

2007年，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]246号文《关于核准桂林莱茵生物科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，莱茵生物公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,650万股，每股面值1.00元，每股发行价格9.89元。莱茵生物公司注册资本变更为64,766,880.00元。

2010年，股东大会审议通过《2009年度利润分配议案》，以2009年12月31日的总股本64,766,880股为基数，向全体股东按每10股送红股2股，转增8股，并派送现金0.3元（含税）。转送股后，莱茵生物公司注册资本变更为129,533,760.00元。

2015年4月，根据中国证券监督管理委员会（证监许可[2015]456号）《关于核准桂林莱茵生物科技股份有限公司非公开发行股票的批复》，莱茵生物公司非公开发行新股16,226,694股，每股面值1.00元，发行价格为人民币30.68元/股。莱茵生物公司注册资本变更为人民币145,760,454.00元。

2015年10月，莱茵生物公司实施了2015年半年度利润分配方案：以总股本145,760,454股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税），转增20股。转股后莱茵生物公司总股本增至437,281,362.00元。

2019年4月，根据中国证券监督管理委员会（证监许可[2019]224号）《关于核准桂林莱茵生物科技股份有限公司配股的批复》，莱茵生物公司本次配股共计配售127,933,378股，每股面值1.00元，发行价格为人民币3.77元/股。配

股后莱茵生物公司注册资本变更为人民币 565,214,740.00 元。

二、新增资本的出资规定

根据贵公司 2021 年第一次临时股东大会、第六届董事会第三次会议规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准桂林莱茵生物科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]2843 号）核准，贵公司本次面向特定对象非公开发行股票实际发行 165,470,085 股，每股面值人民币 1 元，公司申请增加注册资本为人民币 165,470,085.00 元，变更后的注册资本（股本）金额为人民币 730,684,825.00 元。

三、审验结果

经我们审验，截至 2022 年 8 月 18 日止，贵公司非公开发行股票 165,470,085 股，发行价格为每股 5.85 元，募集资金合计人民币 967,999,997.25 元。上述募集资金由保荐机构光大证券股份有限公司于 2022 年 8 月 18 日在扣除发行尚需支付的保荐及承销费用 5,000,000.00 元（不含税）后，分别划入贵公司如下账户：

银行账户名称	银行账户	金额（元）
桂林银行股份有限公司临桂支行	660000001051700069	862,999,997.25
广西桂林漓江农村合作银行朝阳支行	360612010114406416	100,000,000.00
合计		962,999,997.25

募集资金总额为人民币 967,999,997.25 元，扣除上述保荐及承销费用和贵公司自行支付的中介机构费用总计不含税金额 6,890,066.13 元后，募集资金净额为人民币 961,109,931.12 元，其中增加股本为人民币 165,470,085.00 元，增加资本公积为人民币 795,639,846.12 元。发行费用明细如下表：

费用项目	不含税金额（元）
保荐及承销费用	5,000,000.00
会计师费用	754,716.98
律师费用	754,716.98
信息披露费用	188,679.25
材料制作费	35,849.06
证券登记费	156,103.86
合计	6,890,066.13

四、其他事项

贵公司本次非公开发行 A 股股票在中国证券登记结算有限公司的证券登记手续尚在办理之中。



统一社会信用代码

91110105592343655N

此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本) (20-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 李惠琦

经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关



2022 年 03 月 10 日

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



会计师事务所 执业证书

名称: 惠琦会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 惠琦
主任会计师:
经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010156
批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号
批准执业日期: 2011年12月13日

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



姓名 岑敬
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-05-07
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 广西分所
Working unit
身份证号码 45012119690507007X
Identity card No.



450100150478

广西壮族自治区注册会
计师协会

发证日期
Date of issuance

始发 1998 09 03 日
换发 2016 04 27 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.



8

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

瑞华会计师 事务所
广西分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 12 月 30 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师 事务所
广西分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 12 月 30 日

12

此件仅供业务报告使用



姓 名 何宇
Full name _____
性 别 男
Sex _____
出 生 日 期 1978-01-23
Date of birth _____
工 作 单 位 致同会计师事务所(特殊普
Working unit 通合伙)广西分所
身份证号码 510723197801234718
Identity card No. _____



证书编号:
No. of Certificate 420003204844

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 广西壮族自治区注册会计师协会

发证日期: 师协每 月 日
Date of Issuance 始发 2007 /y 08 /m 06 /d
换发 2020 09 01



此件仅供业务报告使用

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101562022375021456
报告名称:	桂林莱茵生物科技股份有限公司验资报告
报告文号:	致同验字(2022)第450C000482号
被审(验)单位名称:	桂林莱茵生物科技股份有限公司
会计师事务所名称:	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年08月18日
报备日期:	2022年08月18日
签字人员:	岑敬(450100150478), 何宇(420003204844)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。