

验资报告

九芝堂股份有限公司

会验字[2015]3956号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



华普天健会计师事务所

HuaPu TianJian Certified Public Accountants

验资报告



会验字[2015]3956号

九芝堂股份有限公司：

我们接受委托，审验了九芝堂股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2015年12月3日止新增注册资本及实收资本（股本）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实收资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297,605,268.00元，实收资本（股本）为人民币297,605,268.00元。根据贵公司2015年第一次临时股东大会决议和第六届董事会第六次会议决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准九芝堂股份有限公司向李振国等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]2749号）核准，贵公司通过发行股份的方式购买李振国等持有牡丹江友搏药业股份有限公司（已变更为牡丹江友搏药业有限责任公司，以下简称“友搏药业”）100%股权，具体如下：贵公司收购友搏药业100%股权所需支付的对价为人民币6,517,807,300.00元，贵公司以发行股份的方式支付人民币6,517,807,300.00元，合计发行人民币普通股（A股）458,354,938股，其中，向李振国发行236,485,090股股份、向黑龙江辰能哈工大高科技风险投资有限公司发行147,259,554股股份、向绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）发行67,928,735股股份、向杨承发行1,670,389股股份、向盛锁柱发行1,002,234股股份、向高金岩发行1,002,234股股份、向万玲发行1,002,234股股份、向倪开岭发行1,002,234股股份、向黄靖梅发行1,002,234股股份，每股面值1元，每股发行价格14.22元。

经我们审验：截至2015年12月3日止，贵公司已收到李振国、黑龙江辰能哈工大高科技风险投资有限公司、绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）、杨承、盛锁柱、

高金岩、万玲、倪开岭、黄靖梅投入的价值为6,517,807,300.00元的友搏药业100%股权。上述用于认购本次发行新股的股权的价值共计6,517,807,300.00元，减除发行费用人民币24,788,354.94元后净额为6,493,018,945.06元，其中，记入股本人民币肆亿伍仟捌佰叁拾伍万肆仟玖佰叁拾捌元整（¥458,354,938.00），计入资本公积（股本溢价）人民币6,034,664,007.06元。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本人民币297,605,268.00元，实收资本（股本）人民币297,605,268.00元，已经开元信德会计师事务所审验，并于2008年9月22日出具开元信德湘验字（2008）第047号验资报告。截至2015年12月3日止，变更后的注册资本为人民币755,960,206.00元，累计实收资本（股本）人民币755,960,206.00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、注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表
- 3、验资事项说明

华普天健会计师事务所



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一五年十二月三日

附件1:

新增注册资本实收情况明细表

截至2015年12月31日止

被审验单位名称: 九芝堂股份有限公司

货币单位: 人民币元

股东名称	认缴新增注册 本	新增注册资本的实际出资情况							其中: 实收资本		
		货币	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	其中: 货币出资 金额	占新增注册 资本比例
		李振国	236,485,090.00					3,362,817,993.24	3,362,817,993.24	236,485,090.00	51.59%
黑龙江辰能哈工大高科技风险投资有限公司	147,259,554.00					2,094,030,860.17	2,094,030,860.17	147,259,554.00	32.13%		
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	67,928,735.00					965,946,617.00	965,946,617.00	67,928,735.00	14.82%		
杨承	1,670,389.00					23,752,932.04	23,752,932.04	1,670,389.00	0.36%		
盛锁柱	1,002,234.00					14,251,779.51	14,251,779.51	1,002,234.00	0.22%		
高金岩	1,002,234.00					14,251,779.51	14,251,779.51	1,002,234.00	0.22%		
万玲	1,002,234.00					14,251,779.51	14,251,779.51	1,002,234.00	0.22%		
倪开岭	1,002,234.00					14,251,779.51	14,251,779.51	1,002,234.00	0.22%		
黄靖梅	1,002,234.00					14,251,779.51	14,251,779.51	1,002,234.00	0.22%		
合计	458,354,938.00					6,517,807,300.00	6,517,807,300.00	458,354,938.00	100.00%		

验资机构: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师:

肖桂莲 陈谋林

孙建伟



注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表

截至2015年12月31日止

被审验单位名称：九芝堂股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本				实收资本				
	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	占注册资本总额比	本次增加额	金额	占注册资本总额比例
限售流通股							458,354,938.00	458,354,938.00	60.63%
无限售流通股	297,605,268.00	100.00%	297,605,268.00	39.37%	297,605,268.00	100.00%		297,605,268.00	39.37%
合计	297,605,268.00	100.00%	755,960,206.00	100.00%	297,605,268.00	100.00%	458,354,938.00	755,960,206.00	100.00%

验资机构：华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

注册会计师：肖桂莲

肖桂莲

陈谋林

孙建伟



验资事项说明

一、基本情况

九芝堂股份有限公司（以下简称“贵公司”或“公司”）系经湖南省人民政府批准，由长沙九芝堂（集团）有限公司与国投药业投资有限公司、海南湘远经济贸易有限公司、湖南省医药公司、湖南长沙友谊（集团）有限公司共同发起设立，于 1999 年 5 月 12 日在湖南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 430000000008755 的企业法人营业执照。公司现有注册资本 297,605,268 元，股份总数 297,605,268 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股份 A 股。公司股票于 2000 年 6 月 28 日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据贵公司 2015 年第一次临时股东大会决议和第六届董事会第六次会议决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准九芝堂股份有限公司向李振国等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]2749 号）核准，贵公司向李振国等发行人民币普通股（A 股）458,354,938 股，每股面值 1 元，申请增加注册资本人民币 458,354,938.00 元，变更后的注册资本为人民币 755,960,206.00 元。

二、新增资本的出资规定

根据贵公司 2015 年第一次临时股东大会决议和第六届董事会第六次会议决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准九芝堂股份有限公司向李振国等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]2749 号）核准，贵公司通过发行股份的方式购买李振国等持有友搏药业 100% 股权，具体如下：贵公司收购友搏药业 100% 股权所需支付的对价为人民币 6,517,807,300.00 元，贵公司以发行股份的方式支付人民币 6,517,807,300.00 元，合计发行人民币普通股（A 股）458,354,938 股，其中，向李振国发行 236,485,090 股股份、向黑龙江辰能哈工大高科技风险投资有限公司发行 147,259,554 股股份、向绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）发行 67,928,735 股股份、向杨承发行 1,670,389 股股份、向盛锁柱发行 1,002,234 股股份、向高金岩发行 1,002,234 股股份、向万玲发行 1,002,234 股股份、向倪开岭发行 1,002,234 股股份、向黄靖梅发行 1,002,234 股股份，每股面值 1 元，每股发行价格

14.22元。

三、审验结果

经我们审验，截至2015年12月3日止，贵公司已向李振国、黑龙江辰能哈工大高科技风险投资有限公司、绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）、杨承、盛锁柱、高金岩、万玲、倪开岭、黄靖梅非公开发行人民币普通股（A股）458,354,938股，每股发行价格为人民币14.22元，由李振国、黑龙江辰能哈工大高科技风险投资有限公司、绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）、杨承、盛锁柱、高金岩、万玲、倪开岭、黄靖梅所持有的友搏药业100%作价6,517,807,300.00元认购，友搏药业已于12月2日在黑龙江省牡丹江市工商行政管理局办妥将其100%股份的原持有人变更为贵公司的变更登记手续。另贵公司为本次股票发行累计发生发行费用24,788,354.94元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币6,493,018,945.06元，其中增加股本458,354,938.00元，增加资本公积6,034,664,007.06元。

本次变更后累计实收资本（股本）为755,960,206.00元，占变更后注册资本的100%。

四、其他事项

1、贵公司本次发行股份所购买的资产（友搏药业100%股权）已经中联资产评估集团有限公司评估，并由其出具了《资产评估报告》（中联评报字[2015]第473号），评估基准日为2015年3月31日，经评估友搏药业100%股权评估价值为人民币651,780.73万元。经各方协商，友搏药业100%股权作价651,780.73万元。

2、上述股权出资事项已经中国证券监督管理委员会《关于核准九芝堂股份有限公司向李振国等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]2749号）批准。

3、贵公司向李振国等九名股东发行有限售期流通股458,354,938股，尚需向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。



营业执照

(副本)
(2-1)

注册号 110102016583641

名称 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

执行事务合伙人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、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。
(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)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2015 年 01 月 06 日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

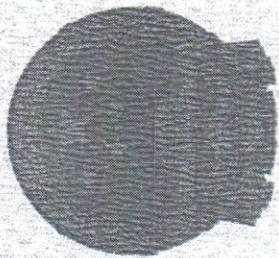
证书序号: NO. 019656

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: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 肖厚发

办公场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

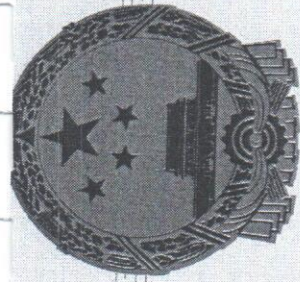
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010032

注册资本(出资额): 1520万元

批准设立文号: 京财会许可[2013]0067号

批准设立日期: 2013-10-25



证书序号: 000146

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
华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇一五年十二月二十日

证书有效期至: 二〇一五年十二月二十日

华普天健会计师事务所

会办字[2015]2号

关于授权部分业务合伙人 代表首席合伙人在业务报告上签字的通知

各部门、各分所：

按照《会计师事务所质量控制准则 5101 号——业务质量控制》的规定，根据本所目前的实际情况，现授权部分业务合伙人代表首席合伙人在业务约定书和业务报告上签字，被授权的业务合伙人应严格遵循《中国注册会计师执业准则》和本所相关制度的规定，严把质量关。现将授权名单公布如下：

高凤元、李友菊、朱宗瑞、潘峰、王柏东、何本英、方长顺、张良文、张全心、宫国超、陆红、魏弘、李晓刚、吴宇、纪玉红、张婕、黄亚琼、占铁华、王静、宋文、王殷、欧维义、杜杰、吴强、廖传宝、付劲勇、郑磊、朱艳、肖桂莲、黄骁。

特此通知。本通知自 2015 年 1 月 1 日起执行。



姓名: 肖桂莲
 Full name: 肖桂莲
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1967-12-06
 Date of birth: 1967-12-06
 工作单位: 华普天健高商会计师事务所(北京) 哈尔滨分所
 Working unit: 华普天健高商会计师事务所(北京) 哈尔滨分所
 身份证号码: 230102671206244
 Identity card No.: 230102671206244



证书编号: 210103050028
 No. of Certificate: 210103050028
 批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 黑龙江省注册会计师协会
 发证日期: 二〇〇二 年 十二 月 三十 日
 Date of Issuance: 二〇〇二 / 年 / 十二 / 月 / 三十 / 日

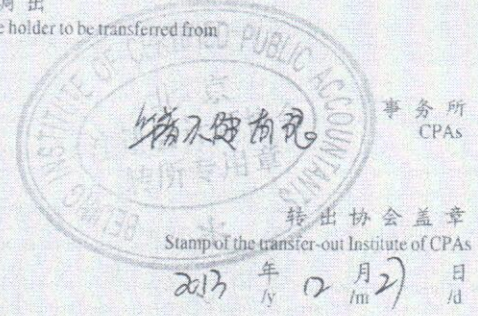
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



姓名: 陈霖林
 Full name: Chen Linyin
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1986-02-10
 Date of birth: 1986-02-10
 工作单位: 北京天健会计师事务所(北京)有限公司
 Working unit: Beijing Tianjian Certified Public Accountants (Beijing) Co., Ltd.
 身份证号码: 513701198602103415
 Identity card No.: 513701198602103415



证书编号: 110100320086
 No. of Certificate

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

发证日期: 2013年12月27日
 Date of Issuance

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 /y 月 /m 日 /d

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



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

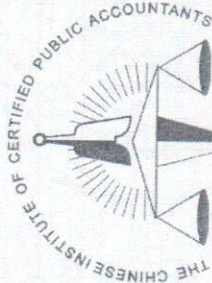
2013年12月27日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年12月27日
 /y /m /d



中国注册会计师协会

姓名 Full name 孙建伟
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1986-09-08
 工作单位 Working unit 普善天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 130827198609081437



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.

证书编号:
 No. of Certificate 110100323872

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

发证日期: 2015 年 04 月 14 日
 Date of Issuance 年 月 日

年 月 日
 / / /