

湖北广济药业股份有限公司  
以募集资金置换已投入募集资金  
项目及已支付发行费用的自筹资金的  
审核报告

大信专审字[2020]第 2-00326 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 以募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发行 费用的自筹资金的审核报告

大信专审字[2020]第 2-00326 号

湖北广济药业股份有限公司全体股东：

### 一、审核意见

我们接受委托，对后附的湖北广济药业股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至 2020 年 3 月 31 日《关于以募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》进行了审核。

我们认为，贵公司募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至 2020 年 3 月 31 日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实际情况。

### 二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、董事会的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制专项说明，并提供相关的证明材料，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

#### 四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司募集资金置换专项说明发表意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 计划和执行审核工作，以对募集资金置换专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。

(二) 在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

#### 五、其他说明事项

本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已支付发行费用的自筹资金之目的，不得用作其它目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二〇年六月二日

# 湖北广济药业股份有限公司关于以募集资金置换 已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金的 专项说明

## 一、募集资金到位的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北广济药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]85号）核准，湖北广济药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）采用非公开方式发行人民币普通股（A股）37,956,203股，发行价格为每股9.59元。截止2020年3月24日，本公司实际已非公开发行人民币普通股（A股）37,956,203股，募集资金总额363,999,986.77元，扣除承销费、保荐费、会计师费用、律师费、验资费用等发行费用5,896,986.80元后，实际募集资金净额为人民币358,102,999.97元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字[2020]第2-00014号的验资报告。

募集资金专户存储如下：

开户银行	银行账号	存放余额
中信银行武汉分行营业部	81115010126000697408	172,116,480.00
中国民生银行股份有限公司武汉分行	631840738	73,867,042.97
上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行	70160078801500002735	112,592,864.00

## 二、募集资金承诺投资项目的计划

根据《湖北广济药业股份有限公司2019年度非公开发行A股股票预案（修订稿）》中披露的募集资金投资计划，本次募集资金投资项目情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资额	拟用募集资金投入金额
1	维生素 B2 现代化升级与安全环保技术改造	15,717.25	15,700.00
2	年产 1000 吨（1%）维生素 B12 综合利用项目	25,321.19	24,000.00
3	补充流动资金	10,300.00	10,300.00
	合计	51,338.44	50,000.00

为保证募集资金投资项目的顺利进行，并保障公司全体股东的利益，本次非公开发行募集资金到位之前，公司将根据相应项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，待募集资金到位后再予以置换。

若本次非公开发行实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金金额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司以自有资金或通过其他方式解决。公司董事会将根据股东大会的授权以及市场情况变化和公司实际情况，对募集资金投资项目及使用安排等进行相应调整。

### 三、以自筹资金预先投入情况

#### (一) 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

为顺利推进募集资金投资项目，本次募集资金到位前，本公司已使用自筹资金预先投入部分募投项目，截至 2020 年 3 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金项目的具体情况如下：

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额	投入时间
1	维生素 B2 现代化升级与安全环保技术改造	25,950,059.80	2019 年 3 月 1 日至 2020 年 3 月 31 日
2	年产 1000 吨（1%）维生素 B12 综合利用项目	3,677,037.22	2019 年 3 月 1 日至 2020 年 3 月 31 日
	合计	29,627,097.02	

#### (二) 自筹资金预先支付发行费用情况

公司本次非公开发行人民币普通股（A 股）37,956,203 股，募集资金总额 363,999,986.77 元，扣除承销费、保荐费用后实际到账 358,576,386.97 元。本次发行需支付律师、会计师等发行费用 827,206.20 元（含税）。截至 2020 年 3 月 31 日，公司已使用自筹资金支付发行费用的具体情况如下：

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额
1	发行费用	339,500.00

湖北广济药业股份有限公司董事会

2020 年 6 月 2 日





# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



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 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

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。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室



登记机关

2020年01月17日

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

国家市场监督管理总局监制



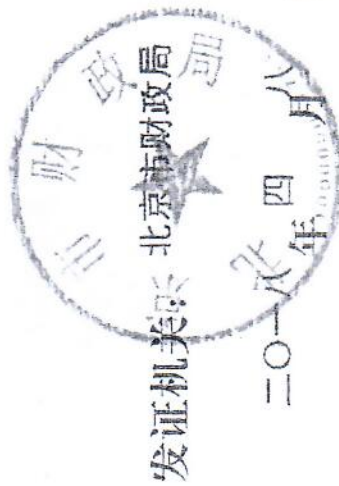
www.cninfo.com.cn



证书序号: 0000119

## 说明

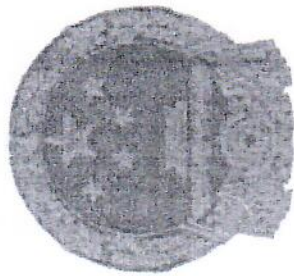
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年四月八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所 所北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



索保国

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identify card No.

1968年10月15日

湖北大信有限责任会计师事务所  
湖北大信会计师事务所有限公司湖北分所

210102681015585



### 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.

索保国 (420000024390)

2019年已通过



证书编号：  
No. of Certificate

420000024390

批准注册协会：湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999年10月10日  
Date of Issuance      y      m      d







姓名: 曾祥辉  
 Full name: 曾祥辉  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1986-11-20  
 Date of birth: 1986-11-20  
 工作单位: 立信会计师事务所 武汉普康分所  
 Working unit: 立信会计师事务所 武汉普康分所  
 身份证号: 372901198611207535  
 Identity card No.: 372901198611207535



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.

曾祥辉 (110101410044)

2019年已通过



证书编号: 110101410044  
 No. of Certificate: 110101410044

会计师事务所: 湖北省注册会计师协会  
 Member Firm: Hubei Provincial Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 2019年11月20日  
 Date of Issuing: 2019-11-20

