

# 報 告 書

## REPORT

---

---

烟台东诚药业集团股份有限公司

增资验资报告

中天运[2022]验字第 90050 号

二〇二二年九月二十一日



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

# 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：	110002042022169007511
报告名称：	烟台东诚药业集团股份有限公司 增 资 验 资 报 告
报告文号：	中天运[2022]验字第 90050 号
被审（验）单位名称：	烟台东诚药业集团股份有限公司
会计师事务所名称：	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022 年 09 月 21 日
报备日期：	2022 年 09 月 22 日
签字人员：	张敬鸿(370900010022)， 徐建来(370900010068)



(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。

**烟台东诚药业集团股份有限公司**  
**增 资 验 资 报 告**

审计单位：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88395676

传真电话：010-88395200

# 报 告 书

R E P O R T

## 目 录

- 一、验资报告
- 二、报告附件
  - 1、新增注册资本实收情况明细表
  - 2、注册资本变更前后对照表
  - 3、验资事项说明
  - 4、验资机构及人员执业资格证明

# 验资报告

中天运[2022]验字第 90050 号

烟台东诚药业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审验了贵公司截至 2022 年 9 月 16 日止新增注册资本的实收情况。按照国家相关法律、法规的规定和协议、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 802,214,326.00 元，股本为人民币 802,214,326.00 元，根据 2021 年 11 月 3 日、2021 年 11 月 19 日贵公司第五届董事会第六次会议、2021 年第二次临时股东大会决议，以及中国证券监督管理委员会证监许可【2022】959 号《关于核准烟台东诚药业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，同意非公开发行不超过 30,918,700 股新股。

贵公司本次共计发行股份 22,381,379 股，发行股份每股面值人民币 1 元，发行价格为每股 11.17 元。本次发行股份共计募集资金总额人民币 250,000,003.43 元，其中货币资金 250,000,003.43 元。此次发行后，贵公司注册资本变更为人民币 824,595,705.00 元。

经我们审验，截至 2022 年 9 月 16 日止，贵公司本次共计发行股份 22,381,379 股，募集资金总额人民币 250,000,003.43 元，其中货币资金 250,000,003.43 元。扣除与发行有关的费用人民币 8,236,208.85 元（不含税），募集资金净额人民币 241,763,794.58 元，其中计入“股本”人民币 22,381,379.00 元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 219,382,415.58 元。此次发行后，贵公司注册资本变更为人民币 824,595,705.00 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 802,214,326.00 元，股本为人民币 802,214,326.00 元，已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 9 月 27 日出具中天运[2018]验字第 90064 号验资报告。截至 2022 年 9 月 16 日止，变更后注册资本为人民币 824,595,705.00 元，实收资本为

人民币 824,595,705.00 元。

本验资报告供贵公司申请办理变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用，不应被视为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. 注册资本及股本变更前后对照表

3. 验资事项说明

4. 验资机构及人员执业资格证明

(本页无正文，为《烟台东诚药业集团股份有限公司增资验资报告》【中天运[2022] 验字第 90050 号】之签字盖章页)

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京  
二〇二二年九月十一日



中国注册会计师: 张敬涛  
中国注册会计师: 徐建来





附件1:

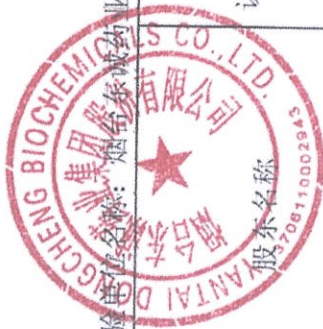
新增注册资本实收情况明细表

截至2022年9月16日止

被审单位名称: 烟台康泰药业集团股份有限公司

货币单位: 人民币元

		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	知识产 权	土地使 用权	股权	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
由守谊		22,381,379.00	22,381,379.00					22,381,379.00	100.000%	22,381,379.00	100.000%
合计		22,381,379.00	22,381,379.00					22,381,379.00	100.000%	22,381,379.00	100.000%





附件 2:



被审单位名称: 烟台东诚药业集团股份有限公司

## 注册资本及股本变更前后对照表

截至 2022 年 9 月 16 日止

货币单位: 人民币元

	股本认缴情况				股本实缴情况			
	变更前		变更后		变更前		变更后	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
有限售条件的流通股	64,463,577.00	8.04%	86,844,956.00	10.53%	64,463,577.00	8.04%	86,844,956.00	10.53%
无限售条件的流通股	737,750,749.00	91.96%	737,750,749.00	89.47%	737,750,749.00	91.96%	737,750,749.00	89.47%
合计	802,214,326.00	100.00%	824,595,705.00	100.00%	802,214,326.00	100.00%	824,595,705.00	100.00%

### 附件 3:

## 验资事项说明

### 一、 变更前公司基本情况

烟台东诚药业集团股份有限公司（原名：烟台东诚生化有限公司、烟台东诚生化股份有限公司）成立于 1998 年 12 月 31 日，取得了烟台市工商行政管理局颁发的企合鲁烟总副字第 003916 号《企业法人营业执照》。

2018 年 3 月 29 日，中国证券监督管理委员会“证监许可【2018】558 号”文《关于核准烟台东诚药业集团股份有限公司向由守谊等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，同意烟台东诚药业集团股份有限公司向由守谊、南京世嘉融企业管理合伙企业（有限合伙）、天津玲华企业管理合伙企业（有限合伙）等 16 家单位及个人共发行 71,707,729 股股份购买相关资产。贵公司 2017 年度权益分派方案已经股东大会审议通过并实施，根据相关规定，发行股份购买资产的价格调整为 11.45 元/股，合计发行数量相应调整为 71,895,606 股。

2022 年 5 月 9 日，中国证券监督管理委员会“证监许可【2022】959 号”文《关于核准烟台东诚药业集团股份有限公司非公开发行股票批复》，同意烟台东诚药业集团股份有限公司非公开发行不超过 30,918,700 股新股。贵公司议案已经股东大会审议通过并实施，公司 2021 年度利润分配实施后，发行股票价格调整为 11.17 元/股，公司第五届董事会第十一次会议审议通过确定本次发行数量相应调整为 22,381,379 股。

截至本次变更前，公司总股本为 802,214,326 股。其中有限售条件股份限 64,463,577 股，无限售条件股份 737,750,749 股。

### 二、 新增资本的出资规定

2022 年 5 月 9 日，中国证券监督管理委员会“证监许可【2022】959 号”文《关于核准烟台东诚药业集团股份有限公司非公开发行股票批复》，同意烟台东诚药业集团股份有限公司非公开发行不超过 30,918,700 股新股。

贵公司本次非公开发行定价基准日为第五届董事会第六次会议决议公告日，本次非公开发行股票的发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日股票交易均价的 80%，即 11.32 元/股。2022 年 6 月 14 日，公司披露了《关于 2021 年度权益分派实

施后调整非公开发行股票发行价格的公告》，确认 2021 年度现金股利分配方案实施完毕后，本次非公开发行股票的发行价格由 11.32 元/股调整为 11.17 元/股，公司第五届董事会第十一次会议审议通过确定本次发行数量相应调整为 22,381,379 股。

本次发行采取向特定对象非公开发行的方式。本次非公开发行股票的发行对象为由守谊，认购方式为全部以现金方式认购公司本次非公开发行的股份。本次发行对象认购之股份自本次发行完成之日起 18 个月内不得转让。

贵公司变更前的注册资本为人民币 802,214,326.00 元，股份总数为 802,214,326 股，每股面值人民币 1 元，股本总额为人民币 802,214,326 元。本次发行后，贵公司的股份总数变更为 824,595,705 股，每股面值人民币 1 元，股本总额为人民币 824,595,705.00 元。其中有限售条件股份为 86,844,956.00 元，占股本总额的比例为 10.53%，无限售条件股份为 737,750,749.00 元，占股本总额的比例为 89.47%。

### 三、审验结果

贵公司本次共计发行股份 22,381,379 股，发行股每股面值人民币 1 元，以 11.17 元/股发行价格共募集资金总额人民币 250,000,003.43 元，其中货币资金 250,000,003.43 元。根据贵公司与联席主承销商、上市保荐人民生证券股份有限公司签订的保荐协议，贵公司支付民生证券股份有限公司的保荐承销费合计 6,000,000.00 元（不含税）。贵公司募集资金扣除保荐承销费用后的 244,000,003.43 元已于 2022 年 9 月 16 日存入贵公司在招商银行股份有限公司烟台开发区支行开设的账户（账号：535902012510866）内。此外贵公司累计发生 2,236,208.85 元的其他发行费用。上述募集资金扣除保荐承销费用及贵公司累计发生的其他发行费用后，净募集资金人民币 241,763,794.58 元，其中计入“股本”人民币 22,381,379.00 元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 219,382,415.58 元。

此次发行后，贵公司注册资本变更为人民币 824,595,705.00 元。

本次发行费用明细如下：

项目	含税金额（元）	不含税金额（元）
保荐承销费	6,360,000.00	6,000,000.00
律师费	1,200,000.00	1,132,075.47
信息披露费	600,000.00	566,037.74
会计师费	500,000.00	471,698.11

材料制作费	48,000.00	45,283.02
登记托管费	22,381.38	21,114.51
合计	8,730,381.38	8,236,208.85

#### 四、其他事项

(一) 贵公司应当在本验资报告出具之日起 90 日内向企业登记主管机关提出申请, 超过 90 日提出申请的, 应当重新委托会计师事务所进行验资。





此证仅供

使用

统一社会信用代码

91110102089661664J

# 营业执照

(副本)(11-1)

名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘红卫

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、清算等审计业务；提供代理记账、税务咨询、资产评估等会计相关服务；开展法律法规允许的经营活动；经国家有关部门批准后，接受本企业受托审计委托；国家法律、法规及国务院部门规章和规范性文件规定的相关经营活动及业务范围。



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



成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11门701-704



登记机关

2022年01月13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



# 会计师事务所 执业证书

名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘红卫

主任会计师：

经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000204

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期：2013年12月02日

此件仅供

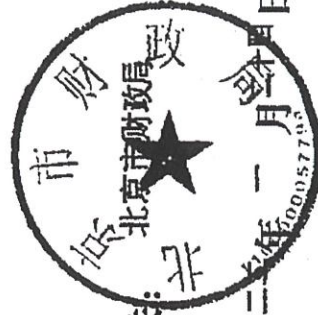
使用

证书序号：0017145

## 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》。

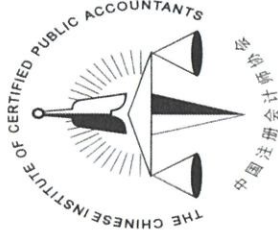


发证机关：

二〇一三年一月

中华人民共和国财政部制





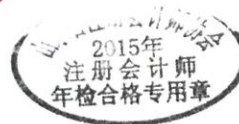
姓名 Full name 张敬鸿  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1969-11-25  
 工作单位 Working unit 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所  
 身份证号码 Identity card No. 370102691125371



证书编号: 370900010022  
No. of Certificate

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

发证日期: 2000 年 05 月 22 日  
Date of Issuance



2015 年 月 日



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

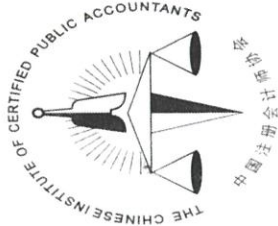
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

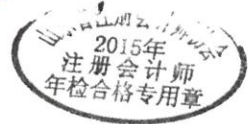
年 月 日

年 月 日





姓名	徐建来
Full name	徐建来
性别	男
Sex	男
出生日期	1974-12-14
Date of birth	1974-12-14
工作单位	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)-山东分所
Working unit	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)-山东分所
身份证号码	372801741214691
Identity card No.	372801741214691



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: 370900010068  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2004 年 10 月 14 日  
Date of Issuance

2015年 3月 18日  
y/m/d



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  
y/m/d

年 月 日  
y/m/d