

上海医药集团股份有限公司

非公开发行人民币普通股(A股)新增注册资本及股本的验资报告

验资报告



防 伪 编 码： 31000007202295812P

被审计单位名称： 上海医药集团股份有限公司

报 告 文 号： 普华永道中天验字(2022)第0271号

签字注册会计师： 刘伟

注 师 编 号： 310000072273

签字注册会计师： 周林洁

注 师 编 号： 310000070167

事 务 所 名 称： 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23238888

事 务 所 地 址： 中国上海市浦东新区东育路588号前滩中心42楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



验资报告

普华永道中天验字(2022)第 0271 号
(第一页, 共三页)

上海医药集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 审验了上海医药集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至 2022 年 3 月 25 日止向特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)股票募集资金而新增的注册资本和股本情况。按照国家相关法律、法规的规定和本次非公开发行的发行方案、公司章程的要求出资, 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本次增加注册资本及股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。

本次非公开发行前, 贵公司原注册资本为人民币 2,842,445,936.00 元, 原股本为人民币 2,842,445,936.00 元, 划分为每股人民币 1 元的股份 2,842,445,936 股, 其中包括境内上市的人民币普通股 A 股(以下简称“ A 股”) 1,923,373,232 股以及境外上市外资股 H 股(以下简称“ H 股”) 919,072,704 股。经贵公司董事会提议并由股东大会批准, 贵公司拟向特定对象上海潭东企业咨询服务有限公司、云南白药集团股份有限公司非公开发行不超过 852,626,796 股 A 股股票, 并将于限售期届满后的次一交易日起在上海证券交易所上市流通交易。于 2022 年 3 月 14 日, 中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过贵公司本次 2021 年度非公开发行 A 股股票的申请。于 2022 年 3 月 22 日, 贵公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准上海医药集团股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2022]584 号)的批复, 贵公司获核准向上述特定对象非公开发行不超过 852,626,796 股 A 股股票。截至 2022 年 3 月 25 日止, 贵公司向上述特定对象发行了每股面值人民币 1 元的 A 股股票 852,626,796 股。



验资报告(续)

普华永道中天验字(2022)第 0271 号
(第二页, 共三页)

根据贵公司的发行方案, 贵公司本次非公开发行 A 股股票的募集资金总额为人民币 13,974,553,186.44 元。经我们审验, 截至 2022 年 3 月 25 日止, 贵公司实际收到募集资金人民币 13,935,002,564.21 元(已扣除不含增值税的承销保荐费用)。贵公司募集资金总额扣除所有的本次非公开发行 A 股股票发行费用(包括不含增值税的承销及保荐费用、律师费用以及会计师费用)人民币 42,380,810.90 元后的募集资金净额为人民币 13,932,172,375.54 元, 其中增加股本人民币 852,626,796.00 元, 增加资本公积人民币 13,079,545,579.54 元。所有增加出资均以人民币现金形式投入。

同时我们注意到, 根据贵公司 2019 年第一次临时股东大会、2019 年第二次 A 股类别股东大会及 2019 年第二次 H 股类别股东大会批准, 以及贵公司 2022 年 1 月 5 日召开的第七届董事会第二十八次会议审议通过, 贵公司 2019 年 A 股股票期权激励计划自 2022 年 2 月 14 日起至 2023 年 2 月 13 日止进入第一个行权期。截至 2022 年 3 月 25 日止, 连同贵公司根据 2019 年 A 股股票期权激励计划发行的 A 股股票 356,614 股, 及原经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)于 2018 年 6 月 27 日出具的普华永道中天验字(2018)第 0440 号验资报告所验证的股本人民币 2,842,089,322.00 元, 贵公司本次增资后总股本为人民币 3,695,072,732.00 元, 代表每股人民币 1 元的普通股 3,695,072,732 股, 其中包括 A 股 2,776,000,028 股以及 H 股 919,072,704 股。

验资报告(续)

普华永道中天验字(2022)第 0271 号
(第三页, 共三页)

本验资报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会报送发行总结材料, 向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请非公开发行 A 股股票登记, 申请办理注册资本和股本变更登记, 及据以向投资方签发出资证明之用, 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。因使用本验资报告不当造成的后果, 与执行本验资业务的注册会计师及会计师事务所无关。

- 附件一 新增注册资本实收情况明细表
- 附件二 注册资本和股本变更前后对照表
- 附件三 验资事项说明

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国上海市
2022年3月25日



注册会计师


刘 伟



注册会计师


周 林



附件一

新增注册资本实收情况明细表
截至 2022 年 3 月 25 日止

上海医药集团股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	本期认缴注册资本		注册资本实收情况			
	金额	占新增注册资 本总额比例	货币	合计	其中：股本	
					金额	占新增注册资本总额比 例
上海潭东企业咨询服务股份有限公司	187,000,000.00	21.93%	人民币	187,000,000.00	187,000,000.00	21.93%
云南白药集团股份有限公司	665,626,796.00	78.07%	人民币	665,626,796.00	665,626,796.00	78.07%
合计	852,626,796.00	100.00%	人民币	852,626,796.00	852,626,796.00	100.00%

附件二

注册资本和股本变更前后对照表
截至 2022 年 3 月 25 日止

上海医药集团股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	注册资本总额						股本				
	变更前		变更后		本次增加额	金额	占注册资 本总额比 例	变更后		其中：货币出资 金额	占注册 资本总 额比例
	金额	出资比例	金额	出资比例				占注册资 本总额比 例	金额		
A 股持有人	1,923,373,232.00	67.67%	2,776,000,028.00	75.13%	852,626,796.00	2,776,000,028.00	75.13%	2,776,000,028.00	2,776,000,028.00	75.13%	
H 股持有人	919,072,704.00	32.33%	919,072,704.00	24.87%	-	919,072,704.00	24.87%	919,072,704.00	919,072,704.00	24.87%	
合计	2,842,445,936.00	100.00%	3,695,072,732.00	100.00%	852,626,796.00	3,695,072,732.00	100.00%	3,695,072,732.00	3,695,072,732.00	100.00%	

附件三

验资事项说明

一、基本情况

上海医药集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)的前身为上海四药股份有限公司(以下简称“四药股份”)。1993年10月经上海市证券管理办公室沪证办[1993]119号文审核批准,由上海医药(集团)总公司(上海医药(集团)有限公司前身,“上药集团”)独家发起并向社会公众发行普通股15,000,000股后,四药股份于1994年1月18日以募集方式成立。1994年3月24日,经上海证券交易所上证上(94)字第2045号文审核批准后,四药股份股票在上海证券交易所挂牌上市,股票代码为600849。

1998年经中国证监会证监发字[1998]220号文和[1998]221号文,上海市证券期货监督管理委员会沪证发[1998]024号文批准,上海医药(集团)总公司实施资产重组,并由四药股份以每股人民币1.00元的价格,增发社会公众股40,000,000股。资产重组完成后,四药股份更名为上海市医药股份有限公司。

2010年经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]132号文《关于核准上海市医药股份有限公司向上海医药(集团)有限公司等发行股份购买资产及吸收合并上海实业医药投资股份有限公司和上海中西药业股份有限公司的批复》,贵公司吸收合并上海实业医药投资股份有限公司和上海中西药业股份有限公司,向上药集团发行股份购买医药资产以及向上海上实(集团)有限公司发行股份募集资金并以该等资金向上海实业控股有限公司购买其医药资产。上述重大资产重组实施后,贵公司的总股本增加至1,992,643,338股。

2010年3月,上海市医药股份有限公司更名为上海医药集团股份有限公司,而贵公司股票代码由600849变更为601607。

2010年4月9日,贵公司就签署重大资产重组于上海市工商局完成变更登记并领取了营业执照(注册号310000000026221)。

2011年经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]533号文《关于核准上海医药集团股份有限公司发行境外上市外资股的批复》,核准了贵公司向境外投资者首次发行不超过763,846,613股H股股票(含超额配售99,632,167股),并在香港联合证券交易所上市交易。截至2011年12月1日,贵公司完成了向境外投资者首次发行696,267,200股H股(含超额配售32,053,200股)的工作。并且,根据国家法规承担减持义务的A股股东持有的A股69,626,720股(含因超额配售而减持的3,205,320股)转让予全国社会保障基金理事会,并按一比一的比例转为H股。

附件三

验资事项说明(续)

一、基本情况(续)

2017年经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2424号文《关于核准上海医药集团股份有限公司增发境外上市外资股的批复》，核准了贵公司向境外投资者增资发行不超过153,178,784股H股股票。截至2018年1月26日止，贵公司完成了向境外投资者发行153,178,784股H股的工作。

根据贵公司2019年第一次临时股东大会、2019年第二次A股类别股东大会及2019年第二次H股类别股东大会批准，以及贵公司2022年1月5日召开的第七届董事会第二十八次会议审议通过，贵公司2019年A股股票期权激励计划自2022年2月14日起至2023年2月13日止进入第一个行权期。截至2022年3月25日止，贵公司根据2019年A股股票期权激励计划发行了A股股票356,614股。

本次非公开发行A股股票注册资本和股本变更前，连同贵公司根据2019年A股股票期权激励计划发行的A股股票356,614股，及原经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)于2018年6月27日出具的普华永道中天验字(2018)第0440号验资报告所验证的股本人民币2,842,089,322.00元，贵公司的注册资本及股本为人民币2,842,445,936.00元。

二、本次非公开发行A股股票审批情况

于2021年5月11日，贵公司召开第七届董事会第二十二次会议，同意提议股东大会批准关于公司向特定对象上海潭东企业咨询服务有限公司、云南白药集团股份有限公司非公开发行A股的方案，方案规定本次发行的A股股数不超过852,626,796股(含852,626,796股)。于2021年8月12日，贵公司2021年第二次临时股东大会、2021年第二次A股类别股东大会及2021年第二次H股类别股东大会批准了上述董事会提议。于2022年3月14日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过贵公司本次2021年度非公开发行A股股票的申请。于2022年3月22日，贵公司收到了中国证券监督管理委员会出具的《关于核准上海医药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2022]584号)核准批文，该批文核准了贵公司向上述特定对象非公开发行不超过852,626,796股A股股票的申请。

验资事项说明(续)

三、 审验结果

经我们审验，截至 2022 年 3 月 25 日止，贵公司向特定对象上海潭东企业咨询服务有限公司、云南白药集团股份有限公司非公开发行 852,626,796 股 A 股股票，每股发行价格为人民币 16.39 元，股款以人民币缴足，共计人民币 13,974,553,186.44 元。上述募集资金在扣除贵公司不含增值税的承销保荐费用(共计人民币 39,550,622.23 元)后已于 2022 年 3 月 25 日从安信证券股份有限公司指定的资金账户(已经审验并出具普华永道中天验字(2022)第 0270 号验资报告)分别存入交通银行上海虹口支行账号为 310066030018800098767 的募集资金专户人民币 1,435,002,564.21 元，招商银行股份有限公司上海外滩支行账号为 021900082510806 的募集资金专户人民币 1,500,000,000.00 元以及兴业银行上海黄浦支行账号为 216320100100258005 的募集资金专户 11,000,000,000.00 元，共计人民币 13,935,002,564.21 元。上述募集资金在扣除本次非公开发行的不含增值税的会计师费用人民币 943,396.22 元、不含增值税的律师费用人民币 1,886,792.45 元后，募集资金净额为人民币 13,932,172,375.54 元，其中增加股本人民币 852,626,796.00 元，增加资本公积人民币 13,079,545,579.54 元。

截至 2022 年 3 月 25 日止，连同贵公司根据 2019 年 A 股股票期权激励计划发行的 A 股股票 356,614 股，及原经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)于 2018 年 6 月 27 日出具的普华永道中天验字(2018)第 0440 号验资报告所验证的股本人民币 2,842,089,322.00 元，贵公司本次增资后总股本为人民币 3,695,072,732.00 元，代表每股人民币 1 元的普通股 3,695,072,732 股，其中包括 A 股 2,776,000,028 股以及 H 股 919,072,704 股。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913100000609134343

证照编号: 00000002202201180028

中国(上海)自由贸易试验区

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年01月18日

类型 外商投资特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年01月18日至不约定期限

执行事务合伙人 李丹

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业财务报告,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,经相关部门批准后方可开展经营活动】

此复印件仅供上海医药集团股份有限公司截至2022年3月

25日止非公开发行人民币普通股A股新增注册资本及股本

的验资报告[普华永道中天验字(2022)第0271号]后附之

用,其他用途无效。



登记机关

2022年01月18日



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、许可、监管信息。

此复印件仅供上海医药集团股份有限公司截至
2022年3月25日止非公开发行人民币普通股A
股新增注册资本及股本的验资报告[普华永道中
天验字(2022)第0271号]后附之用,其他用途
无效。

证书序号: NO.000525

说明

《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政
部门依法批准,准予执行注册会计师法定业务的
凭证。

- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出
租、出借、转让。
- 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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李丹

主任会计师:

办公场所: 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号

星辰银行大厦507单元01室

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 310000007

注册资本(出资额): 人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)52号

批准设立日期: 二〇一二年十二月二十四日

发证机关:



中华人民共和国财政部制



此复印件仅供上海医药集团股份有限公司截至2022年3月25日止非公开发行人民币普通股A股新增注册资本及股本的验资报告【普华永道中天验字(2022)第0271号】后附之用，其他用途无效。



姓名 Full name 刘伟
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1978-06-28
工作单位 Working unit 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 310108197806285238

证书编号：
No. of Certificate
310000072273

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
上海市注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance
2003 年 02 月 19 日

此复印件仅供上海医药集团股份有限公司截至2022年3月25日止非公开发行人民币普通股A股新增注册资本及股本的验资报告【普华永道中天验字(2022)第0271号】后附之用，其他用途无效。

Annual Renewal Registration
检验登记

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



t:hbicpa.org/member/yeraPrint.jspx

刘伟 (310000072273)
2020年已通过





此复印件仅供上海医药集团股份有限公司截至2022年3月25日止非公开发行人民币普通股A股新增注册资本及股本的验资报告【普华永道中天验字(2022)第0271号】后附之用，其他用途无效。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

刘伟 (310000072273)




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

Handwritten signature

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

Handwritten signature

事务所
CPAs



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

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

事务所
CPAs

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

此复印件仅供上海医药集团股份有限公司截至2022年3月25日止非公开发行人民币普通股A股新增注册资本及股本的验资报告【普字永道中天验字(2022)第0271号】后附之用，其他用途无效。



此复印件仅供上海医药集团股份有限公司截至2022年3月25日止非公开发行人民币普通股A股新增注册资本及股本的验资报告【普华永道中天验字(2022)第0271号】后附之用，其他用途无效。



姓名 周林洁
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1984-07-06
Date of birth _____
工作单位 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit _____
身份证号码 330302198407062820
Identity card No. _____



证书编号: 310000070167

No. of Certificate

上海市注册会计师协会

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs

发证日期:

2013 年 07 月 30 日

Date of Issuance

此复印件仅供上海医药集团股份有限公司截至2022年3月25日止非公开发行人民币普通股A股新增注册资本及股本的验资报告【普华永道中天验字(2022)第0271号】后附之用, 其他用途无效。



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



2014年 4月 30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

周林洁 (310000070167) 2020年已通过	 湖北注册会计师 CPA 专用章
--------------------------------	--

日/月

此复印件仅供上海医药集团股份有限公司截至2022年3月25日止非公开发行人民币普通股A股新增注册资本及股本的验资报告【普华永道中天验字(2022)第0271号】后附之用, 其他用途无效。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

周林洁 (310000070167) 2021年已通过	 湖北注册会计师 CPA 专用章
--------------------------------	--

日/月

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

Signature of the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年5月11日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

Signature of the holder to be transferred to
事务所
CPAs
2015年09月04日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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

同意调入
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

Signature of the holder to be transferred to
事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

此复印件仅供上海医药集团股份有限公司截至2022年3月25日止非公开发行人民币普通股A股新增注册资本及股本的验资报告【普华永道中天验字(2022)第0271号】后附之用, 其他用途无效。