

九州通医药集团股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况的
鉴证报告

众环专字（2025）0100773 号



中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市中北路 166 号长江产业大厦 17-18 楼
邮政编码：430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18/F, Yangtze River Industry Building,
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

关于九州通医药集团股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字（2025）0100773 号

九州通医药集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的九州通医药集团股份有限公司（以下简称“九州通公司”）截至 2024 年 12 月 31 日止的【《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》】进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《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》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定，编制【《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》】，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是九州通公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对【《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》】发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对【《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》】是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，九州通医药集团股份有限公司截至 2024 年 12 月 31 日止的【《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》】已经按照中国证监会发布的《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》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了九州通医药集团股份有限公司截至 2024 年 12 月 31 日止的募集资金年度存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供九州通公司 2024 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

王明瑾

中国注册会计师：

王静

中国·武汉

2025年4月26日

九州通医药集团股份有限公司
董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的
专项报告

根据中国证监会发布的《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》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定，九州通医药集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2024 年 12 月 31 日止的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

1、向特定对象发行优先股

经中国证券监督管理委员会于 2024 年 6 月 28 日签发的证监许可[2024]1002 号《关于同意九州通医药集团股份有限公司向特定对象发行优先股注册的批复》，同意公司向特定对象发行不超过 1,790 万股优先股。公司实际向特定对象发行优先股的数量为 17,900,000 股，发行价格为每股 100 元，募集资金总额为人民币 1,790,000,000.00 元，扣除保荐费用、持续督导及承销费用、审计及验资费用、律师费用和其他发行费用人民币 18,096,226.41 元（不含增值税），公司本次向特定对象发行优先股募集资金净额为人民币 1,771,903,773.59 元。

截至 2024 年 8 月 13 日止，本次向特定对象发行优先股及募集资金的划转已经全部完成，并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以审验并分别出具众环验字(2024)0100025 号和众环验字(2024)0100026 号验资报告。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

时间	金额（元）
向特定对象发行优先股募集资金	
2024 年 8 月 13 日募集资金总额	1,790,000,000.00
减：发行费用	18,096,226.41
2024 年 8 月 13 日募集资金净额	1,771,903,773.59
加：2024 年度利息收入及支出手续费的净额	8,023.34
减：2024 年已使用金额	1,771,911,796.93
截止 2024 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	0.00

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度的制定和执行情况

本公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于前次募集资金使用情况报告的规定》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《九州通医药集团股份有限公司募集资金管理办法》。

根据本公司的募集资金管理制度，本公司开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储。本公司审计部门对募集资金使用情况进行日常监督。财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况及时向公司董事会反馈。

（二）募集资金在专项账户的存储情况

为规范公司募集资金管理和使用，根据《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法规及《九州通医药集团股份有限公司募集资金管理办法》的规定，本公司分别在中国工商银行股份有限公司应城支行（账号 1812023129200364452）、中国建设银行股份有限公司武汉经济技术开发区支行（账号 42050125813600003315）、交通银行股份有限公司湖北自贸试验区武汉片区分行（账号 421421066012004070052）、中国农业银行股份有限公司武汉江汉二桥支行（账号 17024301040018792）、中国银行股份有限公司武汉汉阳支行（账号 563886664039）开设了 5 个募集资金存放专用专户，截至 2024 年 12 月 31 日已完成销户。

截至 2024 年 12 月 31 日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

序号	银行名称	银行账号	金额 (元)	备注
1	中国工商银行股份有限公司应城支行	1812023129200364452	0.00	已销户
2	中国建设银行股份有限公司武汉经济技术开发区支行	42050125813600003315	0.00	已销户
3	交通银行股份有限公司湖北自贸试验区武汉片区分行	421421066012004070052	0.00	已销户
4	中国农业银行股份有限公司武汉江汉二桥支行	17024301040018792	0.00	已销户

序号	银行名称	银行账号	金额 (元)	备注
5	中国银行股份有限公司武汉汉阳支行	563886664039	0.00	已销户

（三）募集资金三方监管情况

2024 年 8 月向特定对象发行优先股募集资金到位后，为规范公司募集资金管理和使用，根据《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法规及《九州通医药集团股份有限公司募集资金管理办法》的规定，公司及中信证券分别与中国农业银行股份有限公司武汉汉阳支行、中国工商银行股份有限公司应城支行、中国建设银行股份有限公司武汉经济技术开发区支行、交通银行股份有限公司湖北省分行及中国银行股份有限公司武汉汉阳支行于 2024 年 8 月 13 日签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。前述三方监管协议内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的执行情况正常且履行不存在问题。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

2、募投项目先期投入及置换情况

报告期内公司无此情况。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内公司无此情况。

4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

报告期内公司无此情况。

5、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内公司无此情况。

6、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

报告期内公司无此情况。

7、节余募集资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司已将向特定对象发行优先股募集资金 1,771,903,773.59 元全部用于偿还银行贷款及补充流动资金，本公司分别在中国工商银行股份有限公司应城支行（账号 1812023129200364452）、中国建设银行股份有限公司武汉经济技术开发区支行（账号 42050125813600003315）、交通银行股份有限公司湖北自贸试验区武汉片区分行（账号 421421066012004070052）、中国农业银行股份有限公司武汉江汉二桥支行（账号 17024301040018792）、中国银行股份有限公司武汉汉阳支行（账号 563886664039）开设的 5 个募集资金专项账户已完成注销。

8、募集资金使用的其他情况

报告期内公司无此情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

报告期内公司无此情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司 2024 年度已按《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定及公司募集资金管理制度的相关要求及时、真实、准确、完整的披露募集资金存放及使用情况。

六、保荐人或独立财务顾问对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见。

经核查，中信证券认为：九州通 2024 年度募集资金存放和使用符合《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《九州通医药集团股份有限公司募集资金管理办法》等相关规定要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情况。

九州通医药集团股份有限公司董事会

2025 年 4 月 26 日

附表1:



募集资金使用情况对照表
2024年度

编制单位：九州通医药集团股份有限公司				金额单位：人民币万元								
募集资金总额				177,190.38		本年度投入募集资金总额					177,191.18	
变更用途的募集资金总额				不适用		已累计投入募集资金总额					177,191.18	
变更用途的募集资金总额比例				不适用								
承诺投资项目	已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
偿还银行贷款及补充流动资金	否	177,190.38	177,190.38	177,190.38	177,191.18	177,191.18	0.80	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		177,190.38	177,190.38	177,190.38	177,191.18	177,191.18	0.80					
未达到计划进度原因						不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明						不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						报告期内公司无此情况						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						报告期内公司无此情况						
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况						报告期内公司无此情况						
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况						报告期内公司无此情况						
募集资金节余的金额及形成原因						截至2024年12月31日，公司已将向特定对象发行优先股募集资金 1,771,903,773.59 元全部用于偿还银行贷款及补充流动资金，本公司分别在中国工商银行股份有限公司应城支行（账号1812023129200364452）、中国建设银行股份有限公司武汉经济技术开发区支行（账号42050125813600003315）、交通银行股份有限公司湖北自贸试验区武汉片区分行（账号421421066012004070052）、中国农业银行股份有限公司武汉江汉二桥支行（账号17024301040018792）、中国银行股份有限公司武汉汉阳支行（账号563886664039）开设的5个募集资金专项账户已完成注销。						
募集资金其他使用情况						报告期内公司无此情况						

注: 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 0.8 万元, 为2024年度利息收入及支出手续费的净额。



营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B

(副本)

5 - 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 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 叁仟捌佰捌拾万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（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）

登记机关



2025 年 1 月 17 日



会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

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：

二〇二四

零二月五日

中华人民共和国财政部制



姓 名
Full name 王明辉
性 别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1978-10-30
工作单位
Working unit 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码
Identity card No. 420103197810304416



年度检验登记

Annual Renewal Registration



日 月 年

证书编号
No. of Certificate

4201030159940

注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

湖北注册会计师协会

会 费
Fee of Insurance

2022



姓 名 Full name: 王静
性 别 Sex: 女
出生日期 Date of birth: 1988-02-04
工作单位 Working unit: 中审众环会计师事务所(特
殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No.: 420683198802044223



年度检验登记
Annual Renewal Registration



证书编号: 110101704917
No. of Certificate

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

发证日期: 2014 年 07 月 21 日
Date of Issuance