

关于特一药业集团股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况的

鉴 证 报 告

瑞华核字【2019】48470007号

目 录

一、 鉴证报告.....	1-2
二、 关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告.....	3-9
三、 本所营业执照及执业许可证（复印件）	
四、 签字注册会计师资格证书（复印件）	

会计师事务所
瑞华专



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层

Postal Address: 9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

关于特一药业集团股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

瑞华核字【2019】48470007 号

特一药业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的特一药业集团股份有限公司（以下简称“特一药业公司”）截至 2018 年 12 月 31 日止的《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》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》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，编制《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》，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，是特一药业公司董事会的责任。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。在执行鉴证工作的过程中，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意见提供了合理的基础。



我们认为，特一药业公司截至 2018 年 12 月 31 日止的《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》在所有重大方面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》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。

本鉴证报告仅供特一药业公司 2018 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·北京

中国注册会计师
(项目合伙人)：

杨春盛

中国注册会计师：

何海文

2019 年 2 月 27 日

特一药业集团股份有限公司

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》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，特一药业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2018 年 12 月 31 日止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）实际募集资金数额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017] 2004 号文《关于核准特一药业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司向社会公开发行面值总额 3.54 亿元的可转换公司债券，每张面值 100 元，共计 354 万张，期限 6 年。公司本次发行可转债募集资金总额为人民币 354,000,000.00 元，利息为 12,776.67 元，扣除承销费用、保荐费人民币 6,000,000.00 元后的发行金额 348,012,776.67 元，已由保荐人（主承销商）国信证券股份有限公司于 2017 年 12 月 12 日汇入本公司募集资金专项存储账户内。另扣除律师、会计师、资信评级、信息披露费及发行手续费等其他发行费用合计 1,655,400.00 元，实际募集资金净额为 346,357,376.67 元。该项募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2017]48470002 号验证报告。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

1. 截止 2018 年 12 月 31 日本公司募集资金投资项目累计投入 47,595,306.00 元，其中以前年度累计投入资金 3,556,570.00 元，本年度投入 44,038,736.00 元；累计收到的理财产品投资收益、银行存款利息扣除银行手续费等的净额 12,051,775.72 元，其中：以前年度累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 80,375.21 元、本年度收到的理财产品投资收益、银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 11,971,400.51 元。

2. 截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司募集资金余额 (包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额) 为 310,813,846.39 元, 其中: 暂存理财产品投资账户余额为人民币 20,000,000.00 元、暂时性补充流动资金 115,000,000.00 元, 存放于募集资金专户的余额为人民币 175,813,846.39 元。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的使用和管理, 保护投资者权益, 本公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定, 制定了《募集资金管理制度》(以下简称“管理制度”)。

根据《募集资金管理制度》的规定, 公司对募集资金实行专户存储, 本公司分别在中国民生银行江门支行 (账号 607216669)、招商银行股份有限公司江门分行 (账号 757901318010188) 开设了募集资金存放专项账户, 本公司的全资子公司台山市新宁制药有限公司在台山市农村信用合作联社台城信用社 (账号 80020000011457115)、全资子公司广东特一海力药业有限公司在中国银行股份有限公司江门台山支行 (账号 653569524588) 开设了募集资金存放专项账户。

2017 年 12 月 26 日, 本公司与国信证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金三方监管协议》, 与国信证券股份有限公司、招商银行股份有限公司江门分行签订了《募集资金三方监管协议》, 本公司与台山市新宁制药有限公司、国信证券股份有限公司、台山市农村信用合作联社台城信用社签订了《募集资金四方监管协议》, 与广东特一海力药业有限公司、国信证券股份有限公司、中国银行股份有限公司江门台山支行签订了《募集资金四方监管协议》。上述监管协议主要条款与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异, 本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

1. 截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司募集资金专户存储情况如下:

单位：人民币元

银行名称	账号	账户类型	存款金额
中国民生银行江门支行	607216669	专户	104,261,834.83
招商银行股份有限公司江门分行	757901318010188	专户	33,987,959.56
台山市农村信用合作联社台城信用社	80020000011457115	专户	25,928,156.06
中国银行股份有限公司江门台山支行	653569524588	专户	11,635,895.94
合计			175,813,846.39

2. 截至2018年12月31日止，经公司董事会批准已于2018年12月29日从募集资金账户转出用于购买理财产品资金存储情况：

单位：人民币元

银行名称	银行账号	金额
中国民生银行广州新城支行	646002728	20,000,000.00

注.上述资金因遇假期银行当天未能为公司办妥投资相关的手续暂存于该账户，已于2019年1月2日办妥购买名称为“与利率挂钩的结构性产品”的理财产品投资手续，产品收益类型：保本浮动收益型，投资期限：2019年1月2日至2019年7月2日。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表详见：附表1。

（二）项目可行性发生重大变化的情况说明

公司项目可行性未发生重大变化。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（四）募集资金投资项目实施地点变更情况

2018年10月10日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于变更可转换

公司债券部分募投项目实施地点的议案》，同意将药品仓储物流中心及信息系统建设项目中的物流信息服务区、商务办公区、后勤保障区及部分仓储的实施地点，从“台山市北坑工业园长兴路 11 号”变更至“台山市水步镇振兴路 21 号”。保荐机构国信证券股份有限公司出具了《关于特一药业变更可转换公司债券部分募集资金投资项目实施地点的核查意见》，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

1. 2017 年 12 月 22 日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 5,000.00 万元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用时间不超过 12 个月到期后归还至募集资金专用账户。保荐机构国信证券股份有限公司出具了《关于特一药业集团股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。截止 2018 年 12 月 21 日公司已按照董事会的决议要求，将用于暂时补充流动资金的 5,000.00 万元全部归还至募集资金专用账户。

2. 2018 年 12 月 28 日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 13,000.00 万元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用时间不超过 12 个月到期后归还至募集资金专用账户。保荐机构国信证券股份有限公司出具了《关于特一药业集团股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。截止 2018 年 12 月 31 日公司将闲置募集资金暂时用于补充流动资金人民币 11,500.00 万元。

（六）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

1. 2017 年 12 月 22 日，本公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用合计不超过人民币 25,000 万元（包含 25,000 万元）的闲置可转换公司债券募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的商业银行理财产品。使用期限自第三届董事会第二十次会议审议通过之日起十二个月之内有效，在上述使用期限和额度内，资金可以滚动使用。本公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的情况如下：

序号	产品名称	发行主体	金额(万元)	投资期限	备注
1	GS 民生银行综合财富管理业务(2017年第1342期)(对公)	中国民生银行股份有限公司深圳分行	8,000.00	2017-12-26至2018-6-26	到期已收回
2	与利率挂钩的结构性产品CNYS17	中国民生银行股份有限公司深圳分行	5,000.00	2017-12-26至2018-6-26	到期已收回
3	招商银行结构性存款CFS00229	招商银行股份有限公司江门支行	8,000.00	2017-12-27至2018-6-27	到期已收回
4	与利率挂钩的结构性产品CNYS17	中国民生银行股份有限公司深圳分行	4,000.00	2017-12-28至2018-6-28	到期已收回
5	GS 民生银行综合财富管理业务(2018年第587期)(对公)	中国民生银行股份有限公司深圳分行	8,000.00	2018-6-28至2018-12-28	到期已收回
6	挂钩利率结构性存款(SDGA180151D)	中国民生银行股份有限公司深圳分行	5,000.00	2018-6-28至2018-12-28	到期已收回
7	挂钩利率结构性存款(SDGA180091)	中国民生银行股份有限公司深圳分行	3,000.00	2018-6-29至2018-9-29	到期已收回
8	招商银行结构性存款CFS00272	招商银行股份有限公司江门分行	8,000.00	2018-6-28至2018-9-26	到期已收回
9	招商银行结构性存款CFS00312	招商银行股份有限公司江门分行	8,000.00	2018-9-27至2018-12-27	到期已收回

2. 2018年12月28日,本公司召开第四届董事会第二会议和第四届监事会第二次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下,使用合计不超过人民币15,000万元的闲置可转换公司债券募集资金进行现金管理,用于购买安全性高、流动性好的商业银行保本型理财产品。使用期限自第四届董事会第二次会议审议通过之日起十二个月之内有效,在上述使用期限和额度内,资金可以滚动使用,并于到期后归还至募集资金专项账户。

截至2018年12月31日,公司2018年12月29日已将计划用于购买理财产品资金人民币2000万元从募集资金账户转账至本公司在中国民生银行广州新城支行开立账户(账号:646002728)因遇假期银行未能为公司办妥投资相关手续暂存该账户,已于2019年1月2日办妥购买名称为“与利率挂钩的结构性产品”的保本浮动收益型理财产品投资手续,投资期限:2019年1月2日至2019年7月2日。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司未发生变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2018 年度，本公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整；公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

附表 1：募集资金使用情况对照表

特一药业集团股份有限公司董事会

二〇一九年二月二十七日

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

日 期：_____ 日 期：_____ 日 期：_____

附表1:

募集资金使用情况对照表

2018年度

编制单位: 特一药业集团股份有限公司		金额单位: 人民币万元								
募集资金总额		34,635.74	本年度投入募集资金总额							
报告期内变更用途的募集资金总额		-	4,403.87							
累计变更用途的募集资金总额		-	4,759.53							
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺 投资总额	调整后投资总额(1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (%) (3)=(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
承诺投资项目										
药品仓储物流中心及信息系统建设项目	否	17,106.33	17,106.33	1,850.32	1,850.32	10.82%	2020年6月30日	不适用	不适用	否
新宁制药药品GMP改扩建工程项目	否	17,529.41	17,529.41	2,553.55	2,909.21	16.60%	2020年6月30日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		34,635.74	34,635.74	4,403.87	4,759.53					
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)										
补充流动资金(如有)										
超募资金投向小计										
合计		34,635.74	34,635.74	4,403.87	4,759.53					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因						不适用				
项目可行性发生重大变化的情况说明						不适用				
超募资金的金额、用途及使用进展情况						不适用				
募集资金投资项目实施地点变更情况						2018年10月10日, 公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于变更可转换公司债券部分募投项目实施地点的议案》, 同意将药品仓储物流中心及信息系统建设项目的物流信息服务区、商务办公区、后勤保障区及部分仓储的实施地点, 从“台山市北坑工业园长兴路11号”变更至“台山市水步镇振兴路21号”。保荐机构国信证券股份有限公司出具了《关于特一药业变更可转换公司债券部分募投项目实施地点的核查意见》, 公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。				
募集资金投资项目实施方式调整情况						不适用				
募集资金投资项目先期投入及置换情况						不适用				
闲置募集资金暂时补充流动资金情况						1. 2017年12月22日, 公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用人民币5,000.00万元闲置募集资金暂时用于补充流动资金, 使用时间不超过12个月到期后归还至募集资金专户。保荐机构国信证券股份有限公司出具了《关于特一药业集团股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》, 公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。截止2018年12月21日公司已按照董事会的决议要求, 将用于暂时补充流动资金的人民币5,000.00万元全部归还至募集资金专户。 2. 2018年12月28日, 公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用不超过人民币13,000.00万元闲置募集资金暂时用于补充流动资金, 使用时间不超过12个月到期后归还至募集资金专户。保荐机构国信证券股份有限公司出具了《关于特一药业集团股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》, 公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。截止2018年12月31日公司将闲置募集资金人民币11,500.00万元。				
项目实施出现募集资金结余的金额及原因						不适用				
尚未使用的募集资金用途及去向						(1) 截止2018年12月31日, 除公司于2018年12月29日已将计划用于购买理财产品资金人民币2,000万元从募集资金账户转账至本公司在中国民生银行广州新城支行开立账户(账号: 646002728)因遇假期银行未能办理投资相关的手续暂存在该账户外, 剩余资金均存放于募集资金专户。 (2) 上述暂存于中国民生银行广州新城支行开立账户(账号: 646002728)的2000万元已于2019年1月2日办妥称为“与利率挂钩的结构化产品”的保本浮动收益型理财产品投资手续, 投资期限: 2019年1月2日至2019年7月2日。				
募集资金使用及被披露存在问题的说明或其他情况						无				



编号: 0 04717651

营业执照

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 其他股东(委派杨荣华, 刘贵彬, 冯忠为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日 至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年12月13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。



会计师事务所

执业证书



名称：瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：刘贵彬

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010130

批准执业文号：京财会许可[2011]0022号

批准执业日期：2011年02月14日

证书序号：0000146

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

二〇一八年六月三十日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000417

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
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 刘贵彬



证书号: 17 发证时间: 二〇二〇年七月 五日
证书有效期至: 二〇二〇年七月 五日



姓名 杨春盛
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1972-04-25
 Date of birth _____
 工作单位 深圳市鹏城会计师事务所有限公司
 Working unit _____
 身份证号码 220103720425351
 Identity card No. _____



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: 440300080553
 No. of Certificate _____
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs _____
 发证日期: 2000 年 07 月 18 日
 Date of Issuance _____

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
 Year Month Day

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
 Year Month Day

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
 深圳鹏城会计师事务所有限公司
 Shenzhen Pengcheng CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2010 年 7 月 25 日
 Year Month Day

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 国富浩华会计师事务所深圳分所
 Guofuho CPAs Shenzhen Branch

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2010 年 7 月 25 日
 Year Month Day



姓 名 何海文
 Full name _____
 性 别 男
 Sex _____
 出生日期 1979-05-09
 Date of birth _____
 工作单位 国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Working unit _____
 身份证号码 432801197905092034
 Identity card No. _____



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: 11010300363885
 No. of Certificate _____
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA: Shenzhen Institute of CPAs
 发证日期: 2012 年 12 月 31 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.

