

一品红药业股份有限公司
2018 年度募集资金存放与使用情况的
鉴证报告

广会专字[2019]G18034020037 号

目 录

报告正文.....	1-2
附件：一品红药业股份有限公司关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告.....	3-9

一品红药业股份有限公司

2018 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

广会专字[2019]G18034020037 号

一品红药业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的一品红药业股份有限公司（以下简称“一品红公司”）董事会编制的《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供一品红公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为一品红公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

一品红公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》及相关格式指引编制《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对一品红公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，一品红公司董事会编制的《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》有关规定及相关格式指引的规定，如实反映了一品红公司 2018 年度募集资金实际存放与实际使用情况。

附件：一品红药业股份有限公司关于《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：安霞



中国注册会计师：陈富来



中国 广州

二〇一九年三月十一日

附件:

一品红药业股份有限公司关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的 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

经中国证券监督管理委员会《关于核准一品红药业股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017]1882号)核准,一品红药业股份有限公司(以下简称“公司”)向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票4,000万股,每股面值1.00元,每股发行价格为17.05元,募集资金总额为682,000,000.00元,扣除发行费用64,886,226.41元,实际募集资金净额617,113,773.59元。

截至2017年11月13日止,首次公开发行募集的货币资金已全部到达本公司并入账,业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了“广会验字[2017]G14003470365号”《验资报告》。

(二) 2018 年度募集资金使用情况及期末余额

2018年度公司募集资金使用情况及期末余额情况如下:

货币单位:人民币元

项 目	金 额	备 注
截至2017年12月31日募集资金专户余额	67,251,364.23	
加: 累计利息收入扣除手续费净额	520,292.32	
理财产品收益	20,962,298.28	
赎回上期购买的理财产品	500,000,000.00	
临时补充流动资金转回	50,000,000.00	
减: 直接投入承诺投资项目	27,346,606.89	
截至2018年12月31日募集资金专户余额	611,387,347.94	

注: 上表不包含2018年内购买且期末已赎回的理财产品金额。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《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，结合公司实际情况，制定了《一品红药业股份有限公司募集资金使用管理制度》。公司对募集资金实行专户存储，于2017年11月22日分别与中国工商银行股份有限公司广州粤秀支行、中国建设银行股份有限公司广州直属支行、交通银行股份有限公司广州番禺支行及保荐机构广发证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。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。截至2018年12月31日止，上述监管协议均得到了切实有效的履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日，募集资金在银行专户的存款金额为611,387,347.94元，募集资金具体存放情况如下：

货币单位：人民币元

开户银行	存款方式	存款余额	备注
中国工商银行股份有限公司广州粤秀支行 (3602015029201821001)	活期存款	0.40	
中国工商银行股份有限公司广州粤秀支行 (3602015029201821125)	活期存款	500,028,123.28	
中国建设银行股份有限公司广州直属支行 (44050158010700000816)	活期存款	26,849,150.35	
交通银行股份有限公司广州番禺支行 (441162949018800021778)	活期存款	24,694,350.26	
交通银行股份有限公司广州番禺支行 (441162949018800021930)	活期存款	59,815,723.65	
合计		<u>611,387,347.94</u>	

（三）募集资金余额账户形成情况

截至2018年12月31日，募集资金余额账户形成情况如下：

货币单位：人民币元

项目	金额	备注
首次公开发行募集资金总额	682,000,000.00	
加：累计利息收入扣除手续费净额	717,482.96	
理财产品收益	20,962,298.28	
减：支付的发行费用	64,886,226.41	
直接投入承诺投资项目	27,406,206.89	
截至2018年12月31日募集资金专户余额	<u>611,387,347.94</u>	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金实际使用情况对照表

募集资金实际使用情况对照表

货币单位：人民币万元

募集资金总额		61,711.38		本年度投入募集资金总额		2,734.66			
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计使用募集资金总额		2,740.62			
累计变更用途的募集资金总额				截至期末投入金额					
累计变更用途的募集资金总额比例				截至期末累计投入金额					
承诺投资项目	是否已变更项目	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									
一品红药业广州润霖厂区生产基地建设项目	否	48,002.68	48,002.68	5.00	0.01	2020年11月		—	否
一品红药业(润霖)研发中心建设项目	否	7,403.00	7,403.00	1,571.91	21.23	2019年11月		—	否
广州一品红制药有限公司营销网络建设项目	否	3,138.30	3,138.30	461.61	14.71	2020年11月		—	否
一品红药业股份有限公司信息化升级建设项目	否	3,167.40	3,167.40	696.14	22.17	2020年11月		—	否
承诺投资项目小计	-	<u>61,711.38</u>	<u>61,711.38</u>	<u>2,734.66</u>	<u>4.44</u>			—	否
归还银行贷款									
补充流动资金									
合计		<u>61,711.38</u>	<u>61,711.38</u>	<u>2,734.66</u>	<u>4.44</u>				
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									

为加快募投项目建设，且基于未来业务发展规划、厂房厂区功能分布等因素考虑，公司审慎研究后决定将一品红药业广州润霖厂区生产基地建设项目的实施地点由广州经济技术开发区东区东捷路以西、东雅路以南变更为广州市南沙区同兴工业园区，充分利用广州南沙自贸区区位优势，实施主体相应由广州润霖医药科技有限公司变更为广州市联瑞制药有限公司。

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
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>1、前次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p> <p>为提高资金使用效率，合理利用暂时闲置募集资金，缓解公司业务增长对流动资金的需求，在保证募投项目资金需求和资金安全的前提下，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》及深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第1号—超募资金及闲置募集资金使用》等法律法规的规定，公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币5,000万元（含本数），补充流动资金的使用期限为公司2017年第二次临时股东大会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专户。2018年6月27日，公司将5,000万元前次临时补充流动资金按期归还至募集资金专户。</p> <p>2、继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p> <p>经公司第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议及2019年第一次临时股东大会审议通过，在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币25,000万元（含本数），补充流动资金的使用期限为自2019年第一次临时股东大会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专户。</p>
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	在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用计划的情况下，在相关决议通过的权限内，通过保本型银行理财产品，提高募集资金使用效率，增加公司的现金管理收益。截至2018年12月31日，公司已赎回理财产品，尚未使用的募集资金均存放在公司募集资金专项账户。
募集资金其他使用情况	不存在

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

1、前次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2017 年 12 月 8 日公司召开的第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第七次会议和 2017 年 12 月 27 日公司召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金项目建设和正常生产经营的情况下，使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 5,000 万元，补充流动资金的使用期限为公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。公司独立董事、公司监事会以及保荐机构广发证券股份有限公司对该事项均发表了同意意见。

公司 2017 年 12 月 29 日从募集资金专户转出 5,000 万元用以临时补充公司流动资金。2018 年 6 月 27 日，公司将 5,000 万元前次临时补充流动资金按期归还至募集资金专户。

2、继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018 年 12 月 17 日公司召开的第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议和 2019 年 1 月 4 日公司召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 25,000 万元（含本数），补充流动资金的使用期限为自 2019 年第一次临时股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。

（四）对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品情况

1、前次使用部分闲置募集资金进行现金管理情况

2017 年 12 月 8 日公司召开的第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第七次会议和 2017 年 12 月 27 日公司召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集

资金使用和正常生产经营的情况下，根据募集资金投资项目的投资计划和建设进度，在确保资金安全的前提下，将不超过 50,000 万元闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性好、流动性好的保本型理财产品。在上述资金额度范围内，自公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过之日起一年内可以滚动使用。公司独立董事、公司监事会以及保荐机构广发证券股份有限公司对该事项均发表了同意意见。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金累计购买的保本型理财产品均已全部赎回。

2、继续使用部分闲置募集资金进行现金管理情况

2018 年 12 月 17 日公司召开的第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议和 2019 年 1 月 4 日公司召开的 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于继续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正常生产经营的情况下，继续使用合计不超过 25,000 万元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品或结构性存款，主要以短期保本型理财产品为主，在上述资金额度范围内，自 2019 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用，到期将归还至募集资金专户。

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，公司不存在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

公司对募集资金使用情况进行了及时、真实、准确、完整的信息披露，募集资金存放、使用、管理及披露不存在重大违规情形。

一品红药业股份有限公司

二〇一九年三月十一日



营业执照

(副本)

编号 S0152014034423 (1-1)

统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 合伙企业(特殊普通合伙)
主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房
执行事务合伙人 蒋洪峰
成立日期 2013年10月24日
合伙期限 2013年10月24日至长期
经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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



2016年06月07日

证书序号: NO. 020719

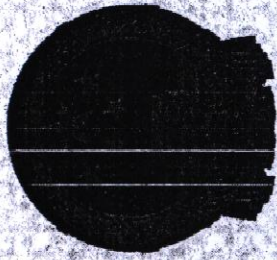
说明

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



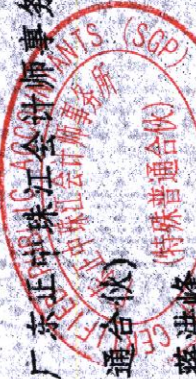
发证机关:

中华人民共和国财政部制




会计师事务所 执业证书

名称: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
 主任会计师: 蒋洪峰
 办公场所: 广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房
 组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 44010079
 注册资本(出资额): 1044 万元
 批准设立文号: 粤财会[2013]45 号
 批准设立日期: 2013 年 10 月



证书序号: 000425

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
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰




证书号: 56

发证时间: 二〇〇九年十二月十八日

证书有效期至: 二〇〇九年十二月十八日

姓名: 安霞
 Full name: 安霞
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1971-06-28
 Date of birth: 1971-06-28
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码: 20503710628252
 Identity card No.: 20503710628252



证书编号: 130000280462
 No. of Certificate: 130000280462
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会
 发证日期: 二〇〇〇 年 五 月 十 日
 Date of Issuance: 2000 年 五 月 十 日
 2011年4月30日换发

安霞(130000280462), 已通过广东省注册会计师协会2017
 年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2017〕54号。
 130000280462

安霞(130000280462), 已通过广东省注册会计师协会2018
 年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2018〕58号。
 130000280462



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
 / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财发〔2013〕15号规定为

广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
 2013 年 11 月 28 日
 / /

10

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

姓名: 陈富来
性别: 男
出生日期: 1982-08-17
工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
身份证号码: 430402198208172516

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

根据粤注协函[2013]45号转调为

事务所
CPAs

广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙) 协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 28 日
/y /m /d

10

广东省注册会计师协会
CPA
年度注册 2013年05月

证书编号: 440100790107
No. of Certificate

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

发证日期: 2013 年 8 月 16 日
Date of Issuance /y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据粤注协函[2013]45号转调为

事务所
CPAs

广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙) 协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 28 日
/y /m /d

10

陈富来(440100790107), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查, 通过文号: 粤注协〔2017〕94号。

440100790107

陈富来(440100790107), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查, 通过文号: 粤注协〔2018〕58号。

440100790107

7

