

广发证券股份有限公司

关于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 专项核查意见

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“保荐机构”）作为一品红药业股份有限公司（以下简称“一品红”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》等相关规定的要求，对一品红 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账情况

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的批复》（证监许可[2017] 1882 号）核准，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，公司首次公开发行募集资金已全部到位并入账，已由广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2017 年 11 月 13 日出具广会验字[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如下：

单位：人民币元

项目	金额
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 2017 年末理财产品	500,000,000.00

转回 2017 年末临时补充流动资金	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：上述表格不包含 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，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：

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	药业募集资金总账户
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	润霖厂区生产基地建设项目
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	营销网络建设项目
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	信息化升级建设项目
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	研发中心建设项目
合计	/	611,387,347.94	/

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

2018年，公司实际使用募集资金人民币27,346,606.89元，具体情况详见附表1《募集资金使用情况对照表》。

（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的情况。

（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日公司召开了第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第七次会议、2017年12月27日公司召开了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5,000.00万元，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对该事项均发表了同意意见。

截至2018年12月31日，公司已将用于暂时补充流动资金的5,000万元资金全部归还并转入公司募集资金专用账户。

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，公司召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，2019年1月4日，公司召开2019年第一次临时股东大会，上述会议审议通过了《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，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日公司召开了第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第七次会议，2017年12月27日公司召开了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 50,000.00 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对该事项均发表了同意意见。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司已赎回上述决议下所购全部理财产品，本金及收益已归还至募集资金账户。

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，公司召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，2019 年 1 月 4 日，公司召开 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资金使用情况。

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、完整的披露，募集资金存放、使用、管理及披露不存在重大违规情形。

六、会计师对 2018 年募集资金存放及使用情况的鉴证意见

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对一品红 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告进行了专项审核，并出具了《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）。报告认为：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》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。

七、保荐机构核查意见

经核查，广发证券认为：2018 年度，公司严格按照《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》和《一品红药业股份有限公司募集资金管理制度》规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地进行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位：一品红药业股份有限公司

2018 年度

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		-		累计变更用途的募集资金总额比例		-				
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										
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	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	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	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	702.10	22.17	2020 年 11 月		—	否

承诺投资项目小计	-	61,711.38	61,711.38	2,734.66	2,740.62	4.44			—	否
归还银行贷款		-	-	-	-	-				
补充流动资金		-	-	-	-	-				
合计		61,711.38	61,711.38	2,734.66	2,740.62	4.44				
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									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>为加快募集资金投资项目之“一品红药业广州润霖厂区生产基地建设项目”的推进和实施，提高项目投资进度，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，公司变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点，实施主体将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，实施地点将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。本次变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点，不涉及原项目经济效益分析、投资计划、实施方式及建设内容等情况的改变，不存在改变或变相改变募集资金投向、用途及损害股东利益的情形。</p>									
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>2018 年 6 月 28 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 5,000 万元资金全部归还并转入公司募集资金专用账户，详见公司于 2018 年 7 月 2 日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于归还暂时补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：2018-066）。至此，公司前次运用闲置募集资金暂时补充流动资金事项结束。</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	截至 2018 年 12 月 31 日，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

（此页无正文，专用于《广发证券股份有限公司关于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专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签字：

杨华川

谭旭

广发证券股份有限公司

年 月 日