

广发证券股份有限公司

关于名臣健康用品股份有限公司

2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“保荐机构”）作为名臣健康用品股份有限公司（以下简称“名臣健康”或“公司”）首次公开发行股票在中小板上市及持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》和《中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号：定期报告披露相关事项》要求，对名臣健康 2018 年年度募集资金存放与使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额及资金到账情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准名臣健康用品股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕2105 号）核准，名臣健康用品股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 20,360,000.00 股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 12.56 元，募集资金总额为人民币 255,721,600.00 元，扣除发行费用人民币 38,816,296.72 元，实际募集资金净额为人民币 216,905,303.28 元。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2017 年 12 月 13 日对公司募集资金的到位情况进行了审验，并出具了广会验字〔2017〕G14011650498 号验资报告。公司对募集资金进行了专户存储。本次公开发行募集资金用于以下项目的投资建设：

项目序号	项目名称	项目总投资金额 (万元)	拟投入募集资金 (万元)
1	日化设备技术改造项目	6,123.00	4,040.53
2	营销网络建设项目	19,650.00	16,150.00
3	研发中心	3,000.00	1,500.00
合计		28,773.00	21,690.53

（二）募集资金使用和结余情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及结余如下：

单位：元

项 目	募集资金发生额
募集资金净额	216,905,303.28
加：累计利息收入扣减手续费、理财收益	4,379,082.38
减：累计使用募集资金	61,031,395.77
其中：置换预先已投入的自筹资金	39,776,565.60
截止2018年12月31日募集资金余额	160,252,989.89
截至2018年12月31日募集资金账户结余金额	40,252,989.89
其中：银行及证券保本理财产品	120,000,000.00
银行定期存款	-
活期存款余额	-

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度的建立

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效率，充分保护投资者权益，公司根据《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，公司 2016 年第一次临时股东大会审议并通过了《募集资金管理办法》，对募集资金的专户存储、使用、审批、变更、监督及使用情况的披露等进行了规定。

（二）募集资金管理制度的执行

为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，公司于 2017 年 12 月 27 日与保荐机构广发证券及浙商银行股份有限公司深圳罗湖支行、中国银行股份有限公司汕头澄海支行、中国建设银行股份有限公司汕头市分行分别签订了《募集资金三方监管协议》；公司于 2018 年 1 月 11 日与全资子公司广东名臣销售有限公司、中国银行股份有限公司汕头澄海支行及广发证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。公司在浙商银行深圳罗湖支行开设的募集资金专项账户账号为

5840000610120100005891；公司在中国银行汕头澄海支行营业部开设的募集资金专项账户账号为 640569519823；公司在中国建设银行股份有限公司汕头澄海支行开设的募集资金专项账户账号为 44050165010109002919。募集资金已存放于公司为本次发行开设的募集资金专户。

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司募集资金在银行专户的存储金额为 40,252,989.89 元。募集资金的存储情况如下：

单位：元

开户银行	账户名称	银行帐号	存款余额
浙商银行深圳罗湖支行	名臣健康	5840000610120100005891	8,961,356.30
中国银行汕头澄海支行营业部	名臣健康	640569519823	18,933,516.28
中国建设银行股份有限公司汕头澄海支行	名臣健康	44050165010109002919	12,358,117.31
合计			40,252,989.89

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

2018 年年度募集资金使用情况对照表详见本报告附表。

（二）用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

公司于 2018 年 4 月 19 日召开的第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，置换金额为 39,776,565.60 元。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）已出具鉴证报告，公司独立董事与保荐机构发表了明确的同意意见，此议案无需提交公司股东大会审议。本次置换自筹资金预先投入募集资金投资项目情况如下：

单位：元

募集资金投资项目	投资总额	募集资金承诺投资金额	自有资金已投入金额

日化生产线技术改造项目	61,230,000	40,405,300	6,771,482.50
营销网络建设项目	196,500,000	161,500,000	33,005,083.10
研发中心	30,000,000	15,000,000	-
合 计	287,730,000	216,905,300	39,776,565.60

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018 年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司于 2018 年 8 月 24 日召开的第二届董事会第二次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意将“研发中心”建设项目的实施地点进行变更。为借助珠三角大湾区区位优势、政策引导及信息资源，吸引高端技术人才，更好的整合的优势资源、增强公司的核心技术竞争力，公司将募集资金投资项目中的“研发中心”建设项目实施地点由“汕头市澄海区莲下镇莲南工业区”变更为“广州市白云区黄石街润云路 14 号”。公司独立董事、监事会与保荐机构发表了明确的同意意见。

（五）募集资金使用的其他情况

2018 年 1 月 23 日,公司召开第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第九次会议及 2018 年 2 月 9 日召开 2018 年第一次临时股东大会,审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 15,000 万元的部分闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好，满足保本要求、单项产品投资期限最长不超过 12 个月的银行理财产品。在上述期限及额度范围内，资金可滚动使用。授权期限为自 2018 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内。

2018 年 4 月 19 日，公司召开第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第十次会议及 2018 年 5 月 10 日召开 2017 年年度股东大会,审议通过《关于调整闲置募集资金所购买理财产品的发行主体范围的议案》，同意将闲置募集资金所购

买理财产品的发行主体从单一类型的银行调整为可提供保本型理财产品的金融机构。除调整购买理财产品的发行主体范围外，原其他审议的事项保持不变。

截至2018年12月31日，公司使用闲置募集资金购买理财产品的情况如下：

序号	受托方	产品名称	理财产品(万元)	预期年化收益率	起息日	到期日	是否赎回
1	中国光大银行股份有限公司汕头分行	结构性存款	2,000.00	4.50%	2018年2月12日	2018年5月12日	是
2	中国银行股份有限公司汕头澄海支行	中银保本理财-人民币按期开放	12,000.00	3.80%	2018年2月12日	2018年8月17日	是
3	中国光大银行股份有限公司汕头分行	结构性存款	2,000.00	4.55%	2018年5月21日	2018年8月21日	是
4	中国光大银行股份有限公司汕头分行	结构性存款	10,000.00	4.30%	2018年8月21日	2018年11月21日	是
5	中国银行股份有限公司汕头澄海支行	中银保本理财-人民币按期开放	2,000.00	3.20%	2018年8月21日	2019年2月19日	否
6	中国光大银行股份有限公司汕头分行	结构性存款	10,000.00	4.15%	2018年11月22日	2019年2月22日	否

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，公司无变更募集资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了2018年度募集资金的存放与使用情况。

六、保荐机构的核查意见

经核查，广发证券认为，名臣健康 2018 年年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金的管理，使用均履行了必要的决策程序及信息披露义务，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

募集资金总额		216,905,303.28			本年度投入募集资金总额			61,031,395.77		
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			61,031,395.77		
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		-								
承诺投资项目和超募资金投向	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										
日化生产线技术改造项 目	否	40,405,303.28	40,405,303.28	12,231,691.39	12,231,691.39	30.27%	2021年6月30 日	-	不适用	否
营销网络建设项目	否	161,500,000.00	161,500,000.00	46,136,769.31	46,136,769.31	28.57%	2021年6月30 日	-	不适用	否
研发中心	否	15,000,000.00	15,000,000.00	2,662,935.07	2,662,935.07	17.75%	2021年6月30 日	-	不适用	否
承诺投资项目小计		216,905,303.28	216,905,303.28	61,031,395.77	61,031,395.77	-	-	-	-	-

超募资金投向										
超募资金投向小计		-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	216,905,303.28	216,905,303.28	61,031,395.77	61,031,395.77	-	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	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	公司于 2018 年 8 月 24 日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，同意将“研发中心”建设项目的实施地点进行变更。为借助珠三角大湾区区位优势、政策引导及信息资源，吸引高端技术人才，更好的整合的优势资源、增强公司的核心技术竞争力，公司将募集资金投资项目中的“研发中心”建设项目实施地点由“汕头市澄海区莲下镇莲南工业区”变更为“广州市白云区黄石街润云路 14 号”。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2018 年 4 月 19 日召开的第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第十次会议审议通过了《关于使用募 集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的 自筹资金，置换金额为 39,776,565.60 元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									

<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>截至 2018 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买理财产品尚未到期的金额为 12,000 万元，其他尚未使用的募集资金均存放于募集资金专用账户内。公司将根据项目投资计划，结合公司实际生产经营需要，将上述募集资金陆续用于募集资金投资项目的建设支出。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>公司披露的募集资金使用情况与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。</p>

（本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于名臣健康用品股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人签名：

杨治安

汪 柯

广发证券股份有限公司

年 月 日