

募集资金置换鉴证报告

募集资金置换鉴证报告

中审亚太鉴[2014]020043

云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司（以下简称一心堂药业）截至 2014 年 6 月 30 日止《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》。按照深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》，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是一心堂药业董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对一心堂药业董事会编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》发表意见。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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合一心堂药业实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。经审核，我们认为，一心堂药业董事会编制的截至 2014 年 6 月 30 日止的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》中的披露与实际情况相符。

本报告仅供一心堂药业用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不适用于其他任何目的，且不应被视为是对贵公司募集资金的投资项目前景及其效益实现的任何保证。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。



中国注册会计师：杨漫辉

中国注册会计师：方自维

二〇一四年七月二十日



云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司董事会关于以自筹资金预先投入
募集资金投资项目情况的专项说明

根据深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，现将云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司（以下简称本公司或公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

根据本公司 2014 年第三次临时股东会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]573 号文《关于核准云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司于 2014 年 6 月 23 日发行人民币普通股(A 股)6,510 万股，每股发行价格为人民币 12.20 元，共计募集资金净额为人民币 749,048,700 元。经此发行，本公司注册资本变更为人民币 260,300,000 元。

经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中审亚太验[2014]020005 号验资报告，截至 2014 年 6 月 26 日止，本公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 794,220,000 元（大写：柒亿玖仟肆佰贰拾贰万元整），扣除与发行有关费用计人民币 45,171,300 元（大写：肆仟伍佰壹拾柒万壹仟叁佰元整），实际募集资金净额为人民币 749,048,700 元（大写：柒亿肆仟玖佰零肆万捌仟柒佰元整），其中计入“股本”人民币 65,100,000 元（大写：陆仟伍佰壹拾万元整），计入“资本公积——股本溢价”为人民币 683,948,700 元（大写：陆亿捌仟叁佰玖拾肆万捌仟柒佰元整）。

二、募集资金投资项目情况

根据公司 2011 年 3 月 18 日 2010 年度股东大会审议通过的《关于首次公开发行股票（A 股）募集资金投资项目及可行性的议案》及 2014 年 5 月 6 日审议通过的 2014 年第二次临时股东大会审议通过的《关于增加募集资金用于公司补充流动资金和偿还银行贷款两个项目的议案》披露，本次募集资金到位后，将按轻重缓急顺序投入以下项目：

序号	项目名称	总投资额（万元）	建设期
1	直营连锁营销网络建设	46,926	36 个月

2	信息化电子商务建设	6,000	36个月
3	补充流动资金	10,000	
4	偿还银行贷款	12,000	
	合计	74,926	

为了及时把握市场机遇,在募集资金到位前,公司将以银行贷款或自有资金先行用于上述项目的建设,待募集资金到位后,公司将以募集资金对前期投入的该部分资金进行置换。若实际募集资金不能满足项目投资需要,资金缺口将由公司自筹解决。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

根据公司2011年3月18日2010年度股东大会审议通过的《关于首次公开发行股票(A股)募集资金投资项目及可行性的议案》及2014年5月6日审议通过的2014年第二次临时股东大会审议通过的《关于增加募集资金用于公司补充流动资金和偿还银行贷款两个项目的议案》披露,募集资金到位前,公司将根据项目实际进度,按上述所列项目顺序依次用自筹资金投入,募集资金到位后置换已支付款项。

自2011年3月18日起至2014年6月30日止,公司以自筹资金投入募集资金投资项目的实际投资金额合计为人民币27,173.68万元,其中可置换金额合计为人民币27,173.68万元,具体情况如下:

(单位:人民币万元)

序号	项目名称	拟投入募集资金	可置换资金
1	直营连锁营销网络建设	46,926.00	25,818.15
2	信息化电子商务建设	6,000.00	1,355.53
	合计	52,926.00	27,173.68

特此说明。

云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司董事会

二〇一四年七月二十日



附件：

- 1、直营连锁营销网络建设统计总表
- 2、直营连锁营销网络建设统计明细
- 3、信息化电子商务建设总表

直营连锁营销网络建设统计总表

各区域情况:

	计划开店 数量	募投计划使用资金	单店投入资金	截止20140630 已开店数量	已使用资金	截止20140630未 开店数量	按原募投计划未开店 应投入资金	剩余募投资金
云南	690	239,844,000.00	347,600.00	616	201,430,995.75	74	25,722,400.00	40,406,860.39
四川	390	135,564,000.00	347,600.00	56	19,311,565.75	334	116,098,400.00	116,098,400.00
广西	210	72,996,000.00	347,600.00	96	30,650,587.03	114	39,626,400.00	39,626,400.00
重庆	60	20,856,000.00	347,600.00	17	6,788,391.08	43	14,946,800.00	14,946,800.00
	1350	469,260,000.00	347,600.00	785	258,181,539.61	565	196,394,000.00	211,078,460.39

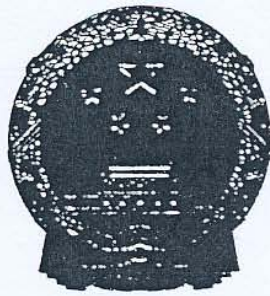
直营连锁营销网络建设统计明细

地区	目标城市	2010年末网点数	计划新开门店数	募投计划使用资金	截止20140630已开店数量	截止20140630未开店数量	按原募投计划未开店应投入资金
昆明地区	昆明市	386	250	86,900,000.00	250		
	保山市	34	31	10,775,600.00	31		
滇西南	德宏州	30	20	6,952,000.00	18	2	695,200.00
	怒江州	9	21	7,299,600.00	4	17	5,909,200.00
	大理州	81	29	10,080,400.00	29		
滇西北	丽江市	12	33	11,470,800.00	21	12	4,171,200.00
	迪庆州	3	25	8,690,000.00	6	19	6,604,400.00
	临沧市	35	25	8,690,000.00	25		
	红河州	130	55	19,118,000.00	44	11	3,823,600.00
滇东南	文山州	43	32	11,123,200.00	32		
	普洱市	48	30	10,428,000.00	30		
滇南地区	西双版纳州	17	15	5,214,000.00	15		
	玉溪市	52	35	12,166,000.00	22	13	4,518,800.00
滇中地区	楚雄州	73	35	12,166,000.00	35		
	曲靖市	60	30	10,428,000.00	30		
滇东北	昭通市	41	24	8,342,400.00	24		
	16个市州	1054	690	239,844,000.00	616	74	25,722,400.00
攀西经济区	攀枝花市	48	25	8,690,000.00	23	2	695,200.00
	凉山州	1	35	12,166,000.00	8	27	9,385,200.00
川南经济区	乐山市		20	6,952,000.00		20	6,952,000.00
	宜宾市		20	6,952,000.00		20	6,952,000.00
	自贡市		10	3,476,000.00	10		
	成都市		120	41,712,000.00	15	105	36,498,000.00
成都经济区	绵阳市		55	19,118,000.00		55	19,118,000.00
	眉山市		10	3,476,000.00		10	3,476,000.00
	德阳		15	5,214,000.00		15	5,214,000.00
	资阳市		15	5,214,000.00		15	5,214,000.00
川东北经济区	南充		15	5,214,000.00		15	5,214,000.00
	遂宁		15	5,214,000.00		15	5,214,000.00
	达州市		35	12,166,000.00		35	12,166,000.00
四川小计	13个市、州	49	390	135,564,000.00	56	334	116,098,400.00

地区	目标城市	2010年末网点数	计划新开门店数	募投计划使用资金	截止20140630已开店数量	截止20140630开店使用资金	截止20140630未开店数量	按原募投计划未开店投入资金
桂南地区	南宁市	15	60	20,856,000.00	1	413,112.96	59	20,508,400.00
	崇左市	2	8	2,780,800.00	3	836,015.66	5	1,738,000.00
	钦州市	7	10	3,476,000.00	10	2,906,299.69		
	北海市	1	6	2,085,600.00		-	6	2,085,600.00
桂中地区	防城港市	1	6	2,085,600.00	2	679,395.65	4	1,390,400.00
	柳州市	48	34	11,818,400.00	34	9,998,011.60		
	来宾市	18	15	5,214,000.00	6	1,856,350.06	9	3,128,400.00
桂北地区	桂林市	20	26	9,037,600.00	4	1,626,523.24	22	7,647,200.00
	贵港市	12	8	2,780,800.00	8	2,653,068.87		
桂东地区	玉林市	0	5	1,738,000.00		-	5	1,738,000.00
	梧州市	0	4	1,390,400.00	2	1,002,215.78	2	695,200.00
	贺州市	1	7	2,433,200.00	7	2,630,612.51		
桂西地区	百色市	10	15	5,214,000.00	13	4,498,493.93	2	695,200.00
	河池市	3	6	2,085,600.00	6	1,550,487.08		
广西小计	14个市	138	210	72,996,000.00	96	30,650,587.03	114	39,626,400.00
主城区	渝中区		6	2,085,600.00			6	2,085,600.00
	江北区	1	17	5,909,200.00	1	394,365.86	16	5,561,600.00
	沙坪坝区		9	3,128,400.00			9	3,128,400.00
	渝北区	7	16	5,561,600.00	16	6,394,025.22		
	九龙坡区		4	1,390,400.00			4	1,390,400.00
	大渡口区		4	1,390,400.00			4	1,390,400.00
	南岸区		2	695,200.00			2	695,200.00
	巴南区		1	347,600.00			1	347,600.00
	北碚区		1	347,600.00			1	347,600.00
	9个区	8	60	20,856,000.00	17	6,788,391.08	43	14,946,800.00
重庆小计	52个市、州、区	1249	1350	469,260,000.00	785	258,181,539.61	565	196,394,000.00
合计								

信息化电子商务建设总表

项目	分项	计划使用资金	已使用资金	可置换资金	置换后未使用资金
		(元)	(元)	(元)	(元)
SAP升级	硬件购置	16,000,000.00	7,592,768.00	7,592,768.00	8,407,232.00
	软件及许可	9,000,000.00	2,337,967.71	2,337,967.71	6,662,032.29
	实施费	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
企业专网改造	企业专网改造	6,000,000.00	159,710.00	159,710.00	5,840,290.00
远程培训系统及会议系统	远程培训系统及会议系统	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
企业协同办公	企业协同办公	7,000,000.00	3,464,890.00	3,464,890.00	3,535,110.00
预留	预留	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
--	合 计	60,000,000.00	13,555,335.71	13,555,335.71	46,444,664.29



编号:No.0 00144986

营业执照

注册号 110108015559382

名称 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦22-23层

执行事务合伙人 郝树平

成立日期 2013年01月18日

合伙期限 2013年01月18日至 长期

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。



在线扫码获取详细信息

登记机关

2014 年 05 月 06 日



证书序号: NO.006799

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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 郝树平

办公场所: 北京市海淀区复兴路47号天行建大厦22-23层

组织形式: 特殊普通合伙

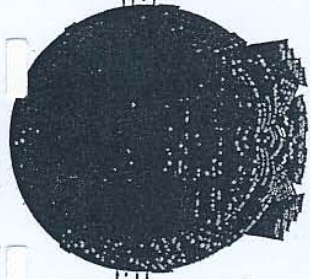
会计师事务所编号: 11010170

注册资本(出资额): 1240万元

批准设立文号: 京财会许可[2012]0064号

批准设立日期: 2012-09-28





证书序号: 000288

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
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

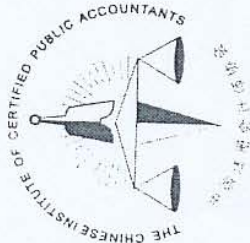
主任会计师: 郝树平



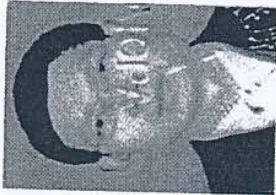
证书号: 22

发证时间: 二〇一五年二月五日

证书有效期至: 二〇一五年二月五日



姓名	方自雄
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1968-10-08
Date of birth	
工作单位	中审亚太会计师事务所有限公司安徽分所
Working unit	
身份证号码	530103196810080619
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: 530100010015
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇〇年 月 日
Date of Issuance

年 月 日
y m d

2002.11



证书编号: 110002100076
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 6 月 18 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.



2012 年 3 月 3 日

年 月 日

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

亚太中汇会计师事务所有限公司云南分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009 年 7 月 16 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所有限公司云南分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009 年 7 月 16 日

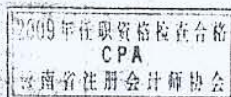
姓名: 杨晓辉
性别: 男
出生日期: 1976-05-24
工作单位: 亚太中汇会计师事务所云南分所
身份证号: 530103197605242911
Identity card No.



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.



2009 年 3 月 3 日

年 月 日

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.



2012 年 3 月 6 日

年 月 日

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

事务所
CPAs

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