

关于益丰大药房连锁股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告



天健会计师事务所

Pan-China Certified Public Accountants

目 录

一、以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告.....第 1—2 页

二、以自筹资金预先投入募投项目的专项说明.....第 3—4 页



关于益丰大药房连锁股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

天健审〔2016〕2-432号

益丰大药房连锁股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的益丰大药房连锁股份有限公司（以下简称益丰公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供益丰公司为以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

益丰公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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。

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益丰公司管理层编制的上述说明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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业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，我们实施了包括核查会计记录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。

五、鉴证结论

我们认为，益丰公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了益丰公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

魏五军



中国注册会计师:

周娅



二〇一六年十月十四日

益丰大药房连锁股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

上海证券交易所：

现根据贵所印发《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕952号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用非公开方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票42,694,658股，发行价为每股人民币31.73元，共计募集资金135,470.15万元，坐扣承销和保荐费用2,438.46万元后的募集资金为133,031.69万元，已由主承销商中信证券股份有限公司公司于2016年7月18日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用492.17万元后，公司本次募集资金净额为132,539.52万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕2-28号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《2015年非公开发行A股股票预案》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目备案或核准文号
收购苏州粤海100%股权项目	7,439.90	7,439.90	湘商投资〔2015〕136号
020 健康云服务平台建设及运营推广项目	15,000.00	15,000.00	
连锁药店建设项目	113,030.25	113,030.25	

合 计	135,470.15	135,470.15	
-----	------------	------------	--

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2016 年 8 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 8,933.62 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例 (%)
收购苏州粤海 100% 股权项目	7,439.90	7,439.90	100.00
020 健康云服务平台建设及运营推广项目	15,000.00	1,493.72	9.96
连锁药店建设项目	113,030.25		
合 计	135,470.15	8,933.62	6.59

益丰大药房连锁股份有限公司

二〇一六年十月十四日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场 杭州市西溪路 128 号 9 楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011 年 07 月 18 日

合伙期限 2011 年 07 月 18 日至 长期

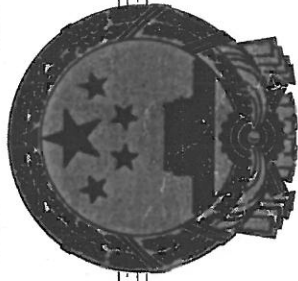
经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关



应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过浙江省企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告



证书序号: 000171

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
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44

发证时间: 二〇一七年十一月九日
证书有效期至: 二〇一七年十一月九日



证书序号: NO. 023309

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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡少先

办公场所: 杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 33000001

注册资本(出资额): 人民币7400万元

批准设立文号: 浙财会〔2011〕25号

批准设立日期: 2011年6月28日

发证机关:



中华人民共和国财政部制

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.



日 月 年

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.

日 月 年



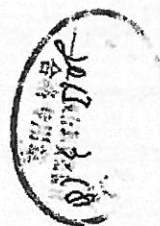
姓 名 王 强
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1975-07-06
Date of Birth
工作单位 天信会计师事务所（特殊普通合伙）海南分所
Working unit
身份证号码 430602197507062516
Identity card No.



证书编号：430100020072
No. of Certificate
批准注册协会：湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期：2002 年 07 月 15 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.



年 月 日
mo day

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 月 日
mo 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

湘成联达有限责任会计师事务所
Xiangcheng Lian da Limited Liability Accounting Firm

转出所盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年 5月 24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所
Tianjian Accounting Firm

转入所盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年 5月 24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

天健会计师事务所有限公司
Tianjian Accounting Firm Co., Ltd.
湖南长沙分公司
Hunan Changsha Branch
CPA 资格材料由该所代理
CPA qualification materials are handled by the firm

转出所盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年 5月 24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所（特殊普通合伙）
Tianjian Accounting Firm (Special General Partnership)

转入所盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年 5月 24日

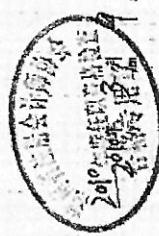


姓名 周 娜
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1986-01-24
Date of birth
工作单位 湖南湘诚联达有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码 430423198601245824
Identity card No.

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: 430100310017
No. of Certificate

湖南省注册会计师协会
Hunan Provincial Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 2009年 06月 17日
Date of issuance