

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〔2020〕2-478 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（以下简称益丰药房公司）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药房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

益丰药房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药房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，益丰药房公司管理层编制的《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，如实反映了益丰药房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：

中国注册会计师：

二〇二〇年六月十日



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〔2020〕593 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公开发行方式，向社会公众公开发行可转换公司债券数量 15,810,090 张，发行价为每张人民币 100 元，共计募集资金 1,581,009,000.00 元，坐扣承销和保荐费用 13,406,956.32 元后实际收到的金额为 1,567,602,043.68 元，已由主承销商中信证券股份有限公司于 2020 年 6 月 5 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、会计师、资信评级、信息披露及发行手续费等其他发行费合计人民币 3,937,100.90 元，加上发行费用中可抵扣进项税人民币 981,739.10 元，公司本次募集资金净额为 1,564,646,681.88 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〔2020〕2-21 号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》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
江苏益丰医药产品分拣加工一期项目	21,519.91	16,000.00
上海益丰医药产品智能分拣中心项目	20,000.00	13,000.00
江西益丰医药产业园建设一期项目	9,513.40	8,000.00

新建连锁药店项目	125,860.60	68,085.00
老店升级改造项目	10,015.90	10,015.90
数字化智能管理平台建设项目	4,000.00	4,000.00
补充流动资金	39,000.00	39,000.00
合 计	229,909.81	158,100.90

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2020年6月9日止,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7,886.99万元,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(%)
江苏益丰医药产品分拣加工一期项目	21,519.91	5,545.16	25.77
上海益丰医药产品智能分拣中心项目	20,000.00	1,931.13	9.66
江西益丰医药产业园建设一期项目	9,513.40	410.70	4.32
新建连锁药店项目	125,860.60		
老店升级改造项目	10,015.90		
数字化智能管理平台建设项目	4,000.00		
补充流动资金	39,000.00		
合 计	229,909.81	7,886.99	3.43





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码
可查询企业信用信息
系统, 了解更多登
记、备案、公示、监
管信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

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; 信息系统审计; 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)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

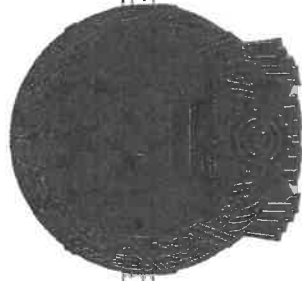
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关



2020

年03月13日



证书序号: 000390

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: 二〇一一年十一月十八日

证书有效期至: 二〇一一年十一月十八日



证书序号: 0007666



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)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

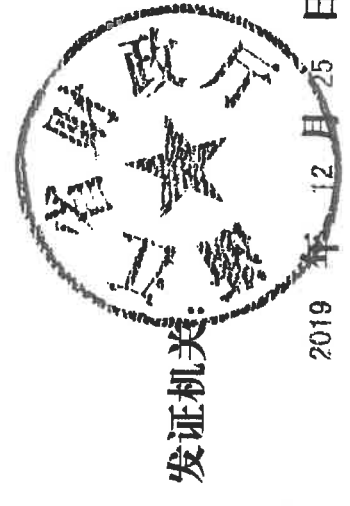
执业证书编号: 330000001

批准执业文号: 浙财会 (2011) 25 号

批准执业日期: 1998 年 11 月 21 日设立, 2011 年 6 月 28 日转制

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、会计师事务所终止或执业许可注销的, 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

年度检验登记
Annual Renewal Registration



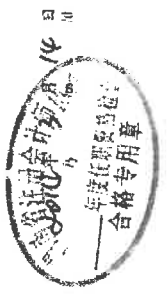
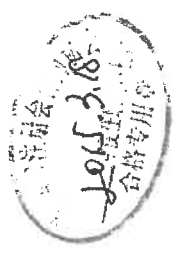
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 李强
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-03-07
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所
Working unit
身份证号码 430111197003070431
Identity card No



年度检验合格，继续有效一年。
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 430100020017
No. of Certificate
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA
发证日期: 1998年12月04日
Date of Issuance



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.

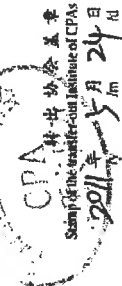
年 月 日
/y /m /d

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

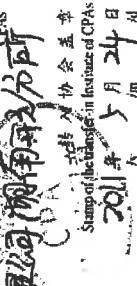
同意调出
Agree the holder to be transferred from

湘成联达有限责任会计师事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

天康会计师事务所
CPAs

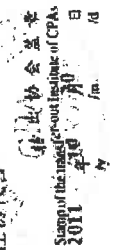


注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

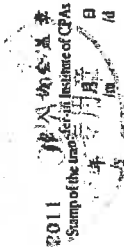
同意调出
Agree the holder to be transferred from

湖南开元分所
(2011.10.20 日已核准注销)
CPA 资格转省注协代管

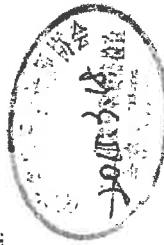


同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
CPAs



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:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2009 年 06 月 17 日
/y /m /d