

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

鹭燕医药股份有限公司

容诚专字[2020]361Z0190 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	1-6

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2020]361Z0190 号

鹭燕医药股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的鹭燕医药股份有限公司（以下简称鹭燕医药公司）董事会编制的 2019 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供鹭燕医药公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为鹭燕医药公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及《中小企业板信息披露业务备忘录第 13 号上市公司信息披露公告格式——第 21 号上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式（2020 年 1 月修订）》编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是鹭燕医药公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对鹭燕医药公司董事会编制的上述报告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》的规定执行了鉴证业务。该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，我们实施了包括检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，后附的鹭燕医药公司 2019 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》（证监会公告[2012]44 号）及交易所的相关规定编制，公允反映了鹭燕医药公司 2019 年度募集资金实际存放与使用情况。

（以下无正文，为鹭燕医药股份有限公司容诚专字[2020]361Z0190 号报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师：

许瑞生



中国注册会计师：

郭毅辉



2020 年 4 月 28 日

鹭燕医药股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》和《中小企业板信息披露业务备忘录第 13 号上市公司信息披露公告格式——第 21 号上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式（2020 年 1 月修订）》、相关格式指引的规定，将鹭燕医药股份有限公司（以下简称公司）2019 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2016]89 号文核准，公司于 2016 年 1 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,205.00 万股，每股发行价为 18.65 元，应募集资金总额为人民币 59,773.25 万元，根据有关规定扣除发行费用 5,643.20 万元后，实际募集资金金额为 54,130.05 万元。该募集资金已于 2016 年 2 月到账。上述资金到账情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了致同验字（2016）第 350ZA0007 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

截至2018年12月31日，本公司累计已使用募集资金39,110.43万元（其中：直接投入募投项目25,856.28万元，置换前期已投入募投项目的自筹资金13,254.15万元），使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为15,000.00万元，募集资金账户余额为116.33万元（其中募集资金19.62万元，专户存储累计利息扣除手续费96.71万元）。

2019年度，公司募集资金使用情况为：（1）直接投入募集资金项目7,783.41万元；（2）暂时补充流动资金累计净收回金额8,600.00万元；（3）收到募集资金相关收益扣除手续费净额为2.65万元（其中：收到募集资金存款利息收入2.95万元，手续费支出0.30万元）。

截至2019年12月31日，本公司累计已使用募集资金46,893.84万元（其中：直接投入募投项目33,639.69万元，置换前期已投入募投项目的自筹资金13,254.15万元），使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为6,400.00万元，募集资金账户余额为935.57万元（其中募集资金836.21万元，专户存储累计利息扣除手续费99.36万元）。

二、募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高募集资金的使用效率，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》的相关规定，公司制定了《募集资金专项管理制度》，对募集资金实行专户存储，对募集资金存储、使用、审批、变更、监督及使用情况披露等进行了规定。

根据公司《募集资金专项管理制度》，募集资金存放于银行专项账户中，公司与保荐人国信证券股份有限公司、兴业银行股份有限公司厦门分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司、厦门鹭燕大药房有限公司与保荐人国信证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司厦门湖里支行；公司、福建鹭燕中宏医药有限公司与保荐人国信证券股份有限公司、交通银行股份有限公司厦门分行；公司、莆田鹭燕医药有限公司与保荐人国信证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司厦门湖里支行；公司、厦门燕来福制药有限公司与保荐人国信证券股份有限公司、厦门银行股份有限公司仙岳支行分别签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务，报告期内三方及四方监管协议得到切实履行。上述协议均按规定在募集资金到账1个月内签订完毕。

监管协议开户情况如下表所示：

协议名称	募集资金项目	存放银行	账户名称	账号
三方协议	补充流动资金	兴业银行厦门观音山支行	鹭燕医药股份有限公司	129960100110861693
	鹭燕厦门现代医药仓储中心项目（平台）			
四方协议	鹭燕厦门现代医药仓储中心项目	厦门银行仙岳支行	厦门燕来福制药有限公司	87720120510000218
四方协议	鹭燕医药莆田仓储物流中心（一期）项目	农业银行厦门湖里支行	莆田鹭燕医药有限公司	40340001040055888
四方协议	鹭燕医药福州仓储中心项目	交通银行厦门海天支行	福建鹭燕中宏医药有限公司	352000668012345678984
四方协议	零售连锁扩展项目	建设银行厦门湖里支行	厦门鹭燕大药房有限公司	35150198050109002788

截至2019年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

募集资金项目	开户银行	银行账号	存储余额
补充流动资金			—
鹭燕厦门现代医药仓储中心项目（平台）	兴业银行厦门观音山支行	129960100110861693	619.32
鹭燕厦门现代医药仓储中心项目	厦门银行仙岳支行	87720120510000218	9.29
鹭燕医药莆田仓储物流中心（一期）项目	农业银行厦门湖里支行	40340001040055888	0.11
鹭燕医药福州仓储中心项目	交通银行厦门海天支行	352000668012345678984	204.23
零售连锁扩展项目	建设银行厦门湖里支行	35150198050109002788	102.62
合 计			935.57

三、2019 年度募集资金的实际使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 46,893.84 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司募集资金投资项目未发生变更情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

鹭燕医药股份有限公司董事会

2020 年 4 月 28 日



附表 1:

2019 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额			54,130.05			本年度投入募 集资金总额	7,783.41			
报告期内变更用途的募集资金总额			无			已累计投入募 集资金总额	46,893.84			
累计变更用途的募集资金总额			无							
累计变更用途的募集资金总额比例			不适用							
承诺投资项目	是否已变更 项目（含部 分变更）	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
补充流动资金	否	11,300.05	11,300.05	—	11,300.05	100.00	—	—	不适用	不适用
鹭燕厦门现代医药仓 储中心项目（平台）	否	3,910.00	3,910.00	2,440.21	2,440.21	62.41	2020 年 6 月 30 日	不适用（报告期 内尚未建成）	不适用	否
鹭燕厦门现代医药仓 储中心项目	否	4,670.00	4,670.00	3,725.31	4,961.64	106.24	2020 年 6 月 30 日	不适用（报告期 内尚未建成）	不适用	否
鹭燕医药莆田仓储物 流中心（一期）项目	否	11,000.00	11,000.00	—	11,008.86	100.08	2019 年 8 月 31 日	3,055.04	是	否
鹭燕医药福州仓储中 心项目	否	15,250.00	15,250.00	367.68	12,429.00	81.50	2013 年 11 月 30 日	6,125.88	否	否
零售连锁扩展项目	否	8,000.00	8,000.00	1,250.21	4,754.08	59.43	2020 年 3 月 31 日	-1,272.99	否	否
合计		54,130.05	54,130.05	7,783.41	46,893.84			7,907.93		

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、鹭燕厦门现代医药仓储中心项目(含平台):该项目因原设计规模已不能满足企业需求,经第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过《关于使用自有资金对部分募投项目追加投资的议案》,对该项目追加投资约 7,157.94 万元。由于规划用地土地容积率等指标调整,该项目推迟至 2018 年 6 月开工建设,且追加投资后工程量增加,截至 2019 年 12 月 31 日,该项目主体已完工,正在进行设备安装与验收,预计将于 2020 年 6 月 30 日达到预定可使用状态。 2、鹭燕医药福州仓储中心项目:该项目投入运营后实现的业绩逐步提升,但因市场竞争加剧,尚未达到规划目标。公司将通过积极开拓市场,提升渠道及市场增值服务能力,加强与药品生产企业的深度战略合作及项目合作等措施,持续提升项目营业收入与盈利能力。 3、零售连锁扩展项目:该项目因市场竞争加剧,新增门店需经历市场培育期,才能实现盈利,公司在新增门店的选址和运营方面更加慎重。截至 2019 年 12 月 31 日,公司已完成新增门店 78 家,截至 2020 年 3 月 31 日,公司已完成新增门店 80 家。
项目可行性发生重大变化的情况说明	本报告期无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	本报告期无
募集资金投资项目实施地点变更情况	本报告期无
募集资金投资项目实施方式调整情况	本报告期无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本报告期无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	1、2018 年 4 月 12 日,公司第四届董事会第四次会议和第四届监事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用部分闲置募集资金 16,800.00 万元暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司分别于 2018 年 7 月 4 日、2018 年 9 月 4 日、2018 年 10 月 31 日、2018 年 12 月 18 日、2019 年 1 月 18 日、2019 年 2 月 2 日、2019 年 3 月 1 日将合计 16,800.00 万元资金全部归还至募集资金专用账户,该资金使用期限未超过 12 个月。 2、2019 年 3 月 5 日,公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用部分闲置募集资金 11,000.00 万元暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司分别于 2019 年 5 月 10 日、2019 年 6 月 17 日、2019 年 7 月 5 日、2019 年 7 月 10 日、2019 年 9 月 18 日、2019 年 11 月 20 日将合计 4,600.00 万元资金提前归还至募集资金专用账户。 3、截至 2019 年 12 月 31 日,公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为 6,400.00 万元,该资金使用期限未超过 12 个月。

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	2019年1月28日，公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第八次会议审议通过了《关于部分募投项目结项并将结余募集资金用于其他募投项目的议案》，同意将“鹭燕医药福州仓储中心项目”结项，并将结余募集资金2,624.04万元（含利息收入）用于另一募投项目“鹭燕厦门现代医药仓储中心项目”。募集资金结余的主要原因：（1）公司在项目建设过程中，严格按照募集资金使用的有关规定，严格实施精细化管理，对各项资源进行合理调度和优化配置，遵循降本增效原则，严格控制各项支出，合理降低了项目的建设成本，节约了部分募集资金；（2）募集资金存放银行期间的利息收入结余。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2019年12月31日，尚未使用的募集资金主要存放于募集资金专户及暂时补充流动资金6,400.00万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本报告期无



统一社会信用代码

911101020854927874

营业执照

(副本)⁽⁵⁻¹⁾



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26

登记机关



2020 年 01 月 09 日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0011869

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000392

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
容诚会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发

证书号: 18

发证时间: 二〇一九年七月二日

证书有效期至: 二〇二一年七月二日





姓名 王明
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-01-01
Date of birth
工作单位 福建立信会计师事务所
Working unit
身份证号码 350202197001010011
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.



2019年3月15日

证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
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 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

致同厦门分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年11月8日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

容诚厦门分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年11月8日



姓 名 郭晓军
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1988-02-26
Date of birth
工作单位 厦门会计师事务所(特殊普通
Working unit 合伙) 厦门分所
身份证号码 350601198802260531
Identity card No.



年度年检登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度年检登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度年检登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 11010100005
No. of Certificate
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Association: CPA
发证日期: 2013 年 10 月 29 日
Date of Issue



2017.4.20



2017.4.20



2017.4.20

年度年检登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017.3.15

年度年检登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017.4.20

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

同意转出
Agree to be transferred out

郭晓军
Guo Xiaojun

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Association of CPAs
2017.7.29

同意转入
Agree to be transferred in

郭晓军
Guo Xiaojun

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Association of CPAs
2017.7.29

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

同意转出
Agree to be transferred out

郭晓军
Guo Xiaojun

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Association of CPAs
2017.7.29

同意转入
Agree to be transferred in

郭晓军
Guo Xiaojun

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Association of CPAs
2017.7.29