

---

# 东兴证券股份有限公司

## 关于一心堂药业集团股份有限公司

### 2019 年度募集资金使用情况的专项核查意见

东兴证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”、“东兴证券”）作为一心堂药业集团股份有限公司（以下简称“一心堂”、“公司”）持续督导的保荐机构。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《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》等相关法规和规范性文件的要求，对一心堂 2019 年度募集资金使用情况进行了核查，核查情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）首次公开发行 A 股普通股股票

经中国证券监督管理委员会于 2014 年 6 月 9 日签发的证监发行字【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》核准，云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司于 2014 年 6 月完成了人民币普通股 A 股的发行，社会公众投资者认缴公司公开发行的 65,100,000 股 A 股股票，股款以人民币现金缴足，募集资金总额计为人民币 79,422.00 万元。上述募集资金总额扣除承销费用人民币 3,971.10 万元后，公司收到募集资金人民币 75,450.90 万元，扣除由公司支付的其他发行费用共计人民币 546.03 万元后，实际募集资金净额为人民币 74,904.87 万元。截至 2014 年 6 月 26 日，上述人民币普通股 A 股股票发行及募集资金的划转已经全部完成，募集资金业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具中审亚太验[2014]020005 验资报告。

截至 2018 年 12 月 31 日止，首次公开发行股票募集资金存放银行产生利息并扣除银行手续费支出共计人民币 195.94 万元，购买理财产品累计收益 464.74 万元。截至 2018 年 12 月 31 日止，公司 2018 年度使用募集资金人民币 938.61 万元，累计使用募集资金人民币 71,635.20 万元，结余募集资金为人民币 3,930.35

---

万元(含募集资金银行存款产生的利息并扣除银行手续费支出及购买理财产品累计收益)。公司将募集资金投资项目结项后的结余 3,930.35 万元募集资金永久补充流动资金,用于公司日常经营,完成后,公司 IPO 募集资金账户余额为零。鉴于公司首次公开发行股票募投项目已经董事会、股东大会决议通过完成结项,按专户管理需要对公司募集资金专户进行了销户处理。公司首次公开发行股票募集资金共开立专户 8 个,截至本报告期末,公司首次公开发行股票募集资金专户销户工作已全部完成。

## (二) 非公开发行 A 股普通股股票

经中国证券监督管理委员会于 2017 年 10 月 20 日签发的证监许可[2017]1873 号文《关于核准云南鸿翔一心堂药业(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》,并经深圳证券交易所同意,公司由主承销商东兴证券股份有限公司于 2017 年 12 月 13 日向特定投资者非公开发行 A 股普通股股票 47,169,811 股,每股面值 1 元,每股发行价格为人民币 19.08 元,股款以人民币现金缴足。截至 2017 年 12 月 13 日止,非公开发行 A 股股票募集资金总额计为人民币 90,000.00 万元。上述募集资金总额扣除承销费用人民币 1,600.00 万元后(含税费用合计为人民币 2,000.00 万元,发行前已预付人民币 400.00 万元,其中可抵扣增值税进项税金额为 905,660.39 元),公司收到募集资金人民币 88,400.00 万元。本次实际募集资金总额合计人民币 90,000.00 万元,扣除支付东兴证券股份有限公司及天风证券股份有限公司的承销费和保荐费用税费合计 2,000.00 万元(其中可抵扣增值税进项税金额为 905,660.39 元;发行前已预付人民币 400.00 万元,本次发行东兴证券股份有限公司由募集资金总额中主动扣除人民币 1,600.00 万元及其他发行费用税费 379.00 万元(其中可抵扣增值税进项税为 214,528.31 元),非公开发行 A 股股票实际募集资金净额为人民币 87,733.02 万元。

截至 2017 年 12 月 13 日,上述 A 股普通股非公开发行及募集资金的划转已经全部完成,募集资金业经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具众环验字(2017)160025 号验资报告。

截至 2019 年 12 月 31 日,A 股普通股非公开发行募集资金存放银行产生利息及购买理财产品取得的收益并扣除银行手续费支出共计人民币 1,135.56 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司 2019 年度使用募集资金人民币 4,940.91 万元，累计使用募集资金人民币 76,540.74 万元，尚未使用募集资金余额人民币 12,327.84 万元（含募集资金银行存款产生的利息及购买理财产品取得的收益并扣除银行手续费支出及可抵扣增值税进项税）。

### （三）公开发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会于 2018 年 10 月 23 日出具的《关于核准云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]2160 号）核准，一心堂药业集团股份有限公司于 2019 年 4 月 19 日向社会公众公开发行面值不超过 60,263.92 万元的可转换公司债券，每张面值 100 元，按面值平价发行，发行总额 60,263.92 万元。上述募集资金总额扣除承销费用人民币 700.00 万元（其中可抵扣增值税进项税金额为 396,226.40 元）后，公司收到募集资金人民币 59,563.92 万元。本次可转换公司债券实际募集资金净额为人民币 59,603.54 万元。

截至 2019 年 4 月 25 日，上述可转换公司债券发行及募集资金的划转已经全部完成，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字（2019）160005 号验资报告。

截至 2019 年 12 月 31 日，可转换公司债券发行募集资金存放银行产生利息及购买理财产品取得的收益并扣除银行手续费支出共计人民币 312.76 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司 2019 年度暂时补充流动资金人民币 45,000.00 万元，使用募集资金人民币 537.53 万元，累计使用募集资金人民币 537.53 万元，尚未使用募集资金余额人民币 59,378.77 万元（含募集资金银行存款产生的利息及购买理财产品取得的收益并扣除银行手续费支出及可抵扣增值税进项税、暂时补充流动资金）。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金管理制度的制定和执行情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《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《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》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之第 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》制定了《云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公司募集资金管理办法》。

根据公司的募集资金管理制度，公司开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储。公司存在两次以上融资的，独立设置募集资金专户。所有募集资金项目投资的支出，在募集资金使用计划或公司预算范围内，公司及子公司在使用募集资金时，必须严格按照公司资金管理制度进行申请并履行资金使用审批手续。凡涉及每一笔募集资金的支出均须由有关部门提出资金使用计划，经主管部门经理（或项目负责人）签字后报公司证券部，由证券部审核后，逐级由财务负责人及总裁签字后予以付款，超过总裁权限范围的支出需经董事会或股东大会审批。

## （二）募集资金在专项账户的存放情况和三方监管情况

### 1、非公开发行 A 股普通股股票

经公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司在上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行呈贡支行（账号 78110078801100000031）开设了一个募集资金存放专项账户。

截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

| 公司名称          | 开户行            | 账号                  | 初始存入<br>金额 | 截止日余<br>额(万元) | 备注      |
|---------------|----------------|---------------------|------------|---------------|---------|
| 一心堂药业集团股份有限公司 | 上海浦东发展银行昆明呈贡支行 | 7811007880110000031 | 88,400.00  | 2,789.81      |         |
| 一心堂药业集团股份有限公司 | 上海浦东发展银行昆明呈贡支行 | 7811007880110000030 | 4,000.00   | 1,864.48      |         |
| 一心堂药业集团股份有限公司 | 浦发银行结构性存款      | 利多多对公结构性存款          |            | 2,000.00      | 对公结构性存款 |
| 一心堂药业集团股份有限公司 | 浦发银行结构性存款      | 利多多对公结构性存款          |            | 10,000.00     | 对公结构性存款 |
| 合计            |                |                     |            | 12,215.82     |         |

截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金账户收到利息收入并扣除银行手续费支出 154.45 万元，购买理财产品累计收益 981.11 万元，募集资金账户余额人民

---

币 12,215.82 万元。

截止 2019 年 12 月 31 日止，公司累计使用募集资金人民币 76,540.74 万元，尚未使用募集资金余额人民币 12,327.84 万元（含募集资金银行存款产生的利息并扣除银行手续费支出及可抵扣增值税进项税）。

募集资金账户余额与尚未使用募集资金余额差额为 112.02 万元。差异原因为承销费和保荐费用及其他发行费用税费产生的可抵扣增值税进项税，截至本核查意见出具时点已将款项转入募集账户。

公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并与上海浦东发展银行昆明呈贡支行、东兴证券股份有限公司（保荐机构）签订了中药饮片产能扩建项目、门店建设及改造项目、信息化建设项目、补充流动资金项目《募集资金三方监管协议》公司在一家银行开设募集资金专用账户，将募集资金专户存储。公司在使用募集资金用于中药饮片产能扩建项目、门店建设及改造项目、信息化建设项目、补充流动资金项目时，资金支出必须严格按照公司资金审批规定办理手续，以保证专款专用，并授权保荐代表人可以随时到该银行查询募集资金专用账户资料。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

## 2、公开发行可转换公司债券

为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据有关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的规定，公司在上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行呈贡支行（账号 78110078801600000196\78110078801400000201）开设了两个募集资金存专项账户。

为了有效达成募集资金项目投资，同时规范公司募集资金管理，保护投资者的权益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及公司《募集资金管理办法》等相关规定，公司于 2019 年 6 月 25 日召开 2019 年第二次临时股东大会，针对公司募集资金投资项目中由子公司鸿翔中药科技有限责任公司（以下简称：华宁公司）实施部分的投资，审议通过《关

于变更 2018 年可转换公司债券部分募集资金投资项目实施主体暨对全资子公司增资的议案》。按照上述相关规定，公司、华宁公司与上海浦东发展银行股份有限公司昆明分行、东兴证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》，开立账户：78110078801900000238

截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

| 公司名称              | 开户行                | 账号                       | 初始存入<br>金额 | 截止日余<br>额(万元) | 备注          |
|-------------------|--------------------|--------------------------|------------|---------------|-------------|
| 一心堂药业集团股份有限公司     | 上海浦东发展银行<br>昆明呈贡支行 | 7811007880160<br>0000196 | 38,813.92  | 217.64        |             |
| 一心堂药业集团股份有限公司     | 上海浦东发展银行<br>昆明呈贡支行 | 7811007880140<br>0000201 | 21,000.00  | 1,471.09      |             |
| 鸿翔中药科技有限责<br>任公司  | 上海浦东发展银行<br>昆明呈贡支行 | 7811007880190<br>0000238 |            | 1,690.04      |             |
| 一心堂药业集团股份<br>有限公司 | 浦发银行结构性存<br>款      | 利多多对公结<br>构性存款           |            | 3,000.00      | 对公结构<br>性存款 |
| 鸿翔中药科技有限责<br>任公司  | 浦发银行结构性存<br>款      | 利多多对公结<br>构性存款           |            | 8,000.00      | 对公结构<br>性存款 |
| 合 计               |                    |                          |            | 14,378.77     |             |

截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金账户收到利息收入并扣除银行手续费支出 202.50 万元，购买理财产品累计收益 110.26 万元，募集资金账户余额人民币 14,378.77 万元。

截止 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计使用募集资金人民币 537.53 万元，尚未使用募集资金余额人民币 59,378.77 万元（含募集资金银行存款产生的利息并扣除银行手续费支出 312.76 万元，暂时补充流动资金 45,000.00 万元）。

募集资金账户余额与尚未使用募集资金余额差额为 45,000.00 万元。差异原因因为 2019 年 6 月 5 日公司召开第四届董事会第十二次临时会议与第四届监事会第十二次临时会议，分别审议通过《关于使用 2018 年可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，同意运用部分闲置募集资金总额不超过人民币 45,000 万元暂时用于补充流动资金，用于主营业务相关的经营，使用期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。本次使用部分暂时闲置募集资金

---

暂时补充流动资金不会改变募集资金用途。2019 年 6 月 5 日，公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项已经上市公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意意见，保荐机构发表了核查意见，履行了必要程序，符合《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》、《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：募集资金使用》等有关规定的要求。公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金用于主营业务相关的经营使用，不影响募集资金投资项目的正常进行，能够有效提高募集资金的使用效率，降低公司财务成本，符合公司和全体股东的利益。综上所述，保荐机构对公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金无异议。

公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并与上海浦东发展银行昆明呈贡支行、东兴证券股份有限公司（保荐机构）签订了中药饮片产能扩建项目、信息化建设项目《募集资金三方监管协议》公司在一家银行开设募集资金专用账户，将募集资金专户存储。公司在使用募集资金用于中药饮片产能扩建项目、信息化建设项目时，资金支出必须严格按照公司资金审批规定办理手续，以保证专款专用，并授权保荐代表人可以随时到该银行查询募集资金专用账户资料。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。公司在其子公司华宁公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并与上海浦东发展银行昆明呈贡支行、东兴证券股份有限公司（保荐机构）、华宁公司签订《募集资金四方监管协议》在一家银行开设募集资金专用账户，将募集资金专户存储。该募集资金专户只用于中药饮片产能扩建项目，不得用作其他用途。华宁公司严格遵循公司募集资金管理制度和相关财务管理制度，资金支出必须严格按照公司资金审批规定办理手续，以保证专款专用，并授权保荐代表人可以随时到该银行查询募集资金专用账户资料。《募集资金四方监管协议》需以深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及上市公司制定的募集资金管理制度中相关条款为依据制定，与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大实质性差异，四方监管协议的履行不存在问题。

---

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）非公开发行 A 股普通股股票

公司 2019 年度募集资金的实际使用情况如下：

### 募集资金使用情况对照表

|                             |                     |            |            |          |                   |                                |               |          |           |               |
|-----------------------------|---------------------|------------|------------|----------|-------------------|--------------------------------|---------------|----------|-----------|---------------|
| 募集资金总额                      |                     |            | 87,733.02  |          | 本年度投入募集资金总额       |                                |               |          | 4,940.91  |               |
| 报告期内变更用途的募集资金总额             |                     |            |            |          | 已累计投入募集资金总额       |                                |               |          | 76,540.74 |               |
| 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，<br>（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<br>(2) | 截至期末投入进度<br>（%）<br>(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：                     |                     |            |            |          |                   |                                |               |          |           |               |
| 1、中药饮片产能扩建项目                | 否                   | 40,000.00  |            | -        | -                 | -                              |               |          | 不适用       | 否             |
| 2、门店建设及改造项目                 | 否                   | 27,000.00  | 23,733.02  | 3,875.55 | 15,232.41         | 64.18                          |               | 2,633.47 | 是         | 否             |
| 3、信息化建设项目                   | 否                   | 25,000.00  | 4,000.00   | 1,065.36 | 1,308.33          | 32.71                          |               |          | 不适用       | 否             |
| 4、补充流动资金                    | 否                   | 60,000.00  | 60,000.00  |          | 60,000.00         | 100.00                         |               |          | 不适用       | 否             |
| 承诺投资项目小计                    |                     | 152,000.00 | 87,733.02  | 4,940.91 | 76,540.74         | -                              |               | 2,633.47 |           |               |
| 超募资金投向：                     |                     |            |            |          |                   |                                |               |          |           |               |
| 不适用                         |                     |            |            |          |                   |                                |               |          |           |               |
| 超募资金投向小计                    |                     |            |            |          |                   |                                |               |          |           |               |
| 合计                          |                     | 152,000.00 | 87,733.02  | 4,940.91 | 76,540.74         |                                |               | 2,633.47 |           |               |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目） |                     |            |            | 无        |                   |                                |               |          |           |               |

|                      |                                                 |
|----------------------|-------------------------------------------------|
| 项目可行性发生重大变化的情况说明     | 无                                               |
| 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     | 见注 1                                            |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用                                             |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 见注 2                                            |
| 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   | 本年度募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。                    |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 10,500.00 万元用于购买理财产品，其余存放于募集资金专户，将继续按计划用于募集项目支出 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无                                               |

注 1: 经公司 2019 年 2 月 25 日第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更部分 2017 年非公开发行 A 股普通股股票募集资金投资项目实施地点的议案》，本次部分募集资金投资项目实施地点的变更，不改变募投项目的投向和项目基本建设内容，不改变募集资金的投入金额，不会对募投项目的实施、投资收益造成实质性的影响；公司不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。公司将严格遵守《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》、《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》以及公司《募集资金管理办法》等相关规定，加强募集资金使用的内部与外部监督，确保募集资金使用的合法、有效。

注 2: 经公司 2018 年 2 月 8 日第四届董事会第五次临时会议决议通过，公司以自筹资金预先投入募投项目资金置换非公开发行 A 股普通股股票募集资金 10,903.57 万元。

## （二）公开发行可转换公司债券

公司 2019 年度募集资金的实际使用情况如下：

## 募集资金使用情况对照表

单位：万元

|                             |                     |            |            |         |                   |                                |               |          |          |               |
|-----------------------------|---------------------|------------|------------|---------|-------------------|--------------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 募集资金总额                      |                     |            | 59,603.54  |         | 本年度投入募集资金总额       |                                |               |          | 537.53   |               |
| 报告期内变更用途的募集资金总额             |                     |            |            |         | 已累计投入募集资金总额       |                                |               |          | 537.53   |               |
| 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，<br>（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<br>(2) | 截至期末投入进度<br>（%）<br>(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：                     |                     |            |            |         |                   |                                |               |          |          |               |
| 1、中药饮片产能扩建项目                | 否                   | 39,263.92  | 38,603.54  | 416.60  | 416.60            | 1.08                           |               |          | 不适用      | 否             |
| 2、信息化建设项目                   | 否                   | 21,000.00  | 21,000.00  | 120.93  | 120.93            | 0.58                           |               |          | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                    |                     | 60,263.92  | 59,603.54  | 537.53  | 537.53            | -                              |               |          |          |               |
| 超募资金投向：                     |                     |            |            |         |                   |                                |               |          |          |               |
| 不适用                         |                     |            |            |         |                   |                                |               |          |          |               |
| 超募资金投向小计                    |                     |            |            |         |                   |                                |               |          |          |               |
| 合计                          |                     | 60,263.92  | 59,603.54  | 537.53  | 537.53            |                                |               |          |          |               |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目） |                     |            |            | 无       |                   |                                |               |          |          |               |

|                      |                                                  |
|----------------------|--------------------------------------------------|
| 项目可行性发生重大变化的情况说明     | 无                                                |
| 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     | 不适用                                              |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 见注 1                                             |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 见注 2                                             |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 见注 3                                             |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 本年度募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。                     |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 11,000.00 万元用于购买理财产品，其余存放于募集资金专户，将继续按计划用于募集项目支出。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无                                                |

注 1: 经公司第四届董事会第十二次临时会议决议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体暨对全资子公司增资的议案》，同意公司将部分募集资金投资项目实施主体由公司变更为公司全资子公司华宁鸿翔并对全资子公司增资。

注 2: 经公司 2019 年 6 月 5 日第四届董事会第十二次临时会议决议通过，公司以公开发行可转换公司债券募集资金置换自筹资金预先投入募投项目资金 120.93 万元。

注 3: 2019 年 6 月 5 日召开第四届董事会第十二次临时会议决议通过《关于使用 2018 年可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，同意运用部分闲置募集资金总额不超过人民币 45,000 万元暂时用于补充流动资金，用于主营业务相关的经营，使用期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户。本次使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变募集资金。详见巨潮咨询网 2019 年 6 月 6 日披露的《一心堂：关于使用 2018 年可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》。

#### 四、前次募集资金未使用完毕的情况

##### （一）非公开发行 A 股普通股股票

截至 2019 年 12 月 31 日，公司结余募集资金（包括利息收入和可抵扣增值税进项税）为 12,327.84 万元，占募集资金净额的 14.05%。公司剩余募集资金将继续用于募投项目门店建设及改造项目、信息化建设项目。

##### （二）公开发行可转换公司债券

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司结余募集资金（包括利息收入和可抵扣增值税进项税）为 59,378.77 万元，占募集资金净额的 99.62%。本公司剩余募集资金将继续用于中药饮片产能扩建项目、信息化建设项目。

#### 五、变更募投项目的资金使用情况

##### （一）募集资金投资项目实施地点变更情况

为更加有效地加强对公司募集资金项目的实施与管理，优化募集资金项目的实施布局，公司拟变更本次募集资金项目中门店建设及改造项目的实施方式及地点。

项目的原实施情况如下：

| 实施主体          | 项目名称      | 具体支出项目                                 | 实施地点             |
|---------------|-----------|----------------------------------------|------------------|
| 一心堂药业集团股份有限公司 | 门店建设及改造项目 | 云南省、贵州省新建 340 家直营连锁门店（注 <sub>1</sub> ） | 云南省、贵州省区域新开门店预选址 |
|               |           | 云南现有门店改造项目（注 <sub>2</sub> ）            | 云南区域计划改造门店地址     |
|               |           | 云南收购 10 家现有门店铺面产权                      | 云南区域计划收购铺面地址     |

注：该实施地点为原募集资金投资项目可行性研究报告中规划的特定实施地点。

注 1：公司计划在云南、贵州新建直营连锁门店 340 家，其中云南 326 家、贵州 14 家。项目的实施将进一步完善公司在云南、贵州全省各市县的市场营销网络布局。

注 2：门店改造项目计划改造门店合计 1,707 家。

变更后实施地点情况如下：

| 实施主体          | 项目名称      | 具体支出项目                | 原实施地点            | 变更后实施地点 |
|---------------|-----------|-----------------------|------------------|---------|
| 一心堂药业集团股份有限公司 | 门店建设及改造项目 | 云南省、贵州省新建 340 家直营连锁门店 | 云南省、贵州省区域新开门店预选址 | 云南省全境   |
|               |           | 云南现有门店改造项目            | 云南区域计划改造门店地址     | 云南省全境   |
|               |           | 云南收购 10 家现有门店铺面产权     | 云南区域计划收购铺面地址     | 云南省全境   |

注：该原实施地点为原募集资金投资项目可行性研究报告中规划的特定实施地点，变更后的实施地点为在该特定辖区内可行地点实施。

本次部分募集资金投资项目实施地点的变更，不改变募投项目的投向和项目基本建设内容，不改变募集资金的投入金额，不会对募投项目的实施、投资收益造成实质性的影响；公司不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。公司将严格遵守《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》、《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》以及公司《募集资金管理办法》等相关规定，加强募集资金使用的内部与外部监督，确保募集资金使用的合法、有效。

公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更部分 2017 年非公开发行 A 股普通股股票募集资金投资项目实施地点的议案》，同意变更部分 2017 年非公开发行 A 股普通股股票募集资金投资项目实施地点。

## （二）公司变更部分募集资金投资项目实施主体的情况

根据公司《2018 年度公开发行可转换公司债券预案》，中药饮片产能扩建项目总投资额 41,263.92 万元，拟使用本次公开发行可转换公司债券募集资金投入 39,263.92 万元，自筹资金投入 2,000 万元。项目计划改建原生产用房 11,600 平方米、非生产用房 5,660 平方米，新建中药饮片 9 片生产用房 13,000 平方米、中药饮片仓库 10,400 平方米，用于中药饮片扩大产能生产线建设。

本项目拟在玉溪市华宁县实施，为方便当地管理，拟变更实施主体为公司全资子公司鸿翔中药科技有限责任公司（以下简称：华宁公司）具体实施，同时，公司将对中药科技进行增资。

公司第四届董事会第十二次临时会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体暨对全资子公司增资的议案》，同意公司将部分募集资金投资项

目实施主体由公司变更为公司全资子公司华宁鸿翔并对全资子公司增资。

## 六、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，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

## 七、保荐机构的主要核查程序

保荐机构通过相关资料审阅、现场检查、沟通交流等多种方式对一心堂募集资金的存放使用以及募集资金投资项目的实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅募集资金使用银行对账单、审阅公司董事会审议的《一心堂药业集团股份有限公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《一心堂药业集团股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告》等资料；与公司高管、项目相关人员沟通交流募集资金项目建设情况等。

## 八、保荐机构结论意见

经核查，保荐机构认为：一心堂 2019 年度募集资金使用和管理规范，符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及一心堂《募集资金管理制度》等法规和文件的规定，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对一心堂 2019 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《东兴证券股份有限公司关于一心堂药业集团股份有限公司 2019 年度募集资金使用情况的专项核查意见》签署页）

保荐代表人： 余前昌 杨志

东兴证券股份有限公司

2020 年 03 月 19 日