

广州白云山医药集团股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况  
审核报告

大信专审字[2020]第 22-00008 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2020]第 22-00008 号

广州白云山医药集团股份有限公司全体股东：

### 一、审核意见

我们接受委托，对后附的广州白云山医药集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了审核。

我们认为，贵公司年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2019 年度募集资金实际存放与使用的情况。

### 二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、董事会的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，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贵公司董事会的责任。

### 四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司年度募集资金存放与使用情况发表意见。在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们也执行以下工作：

（一）计划和执行审核工作，以对年度募集资金存放与使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

## 五、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。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会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年三月三十一日

## 广州白云山医药集团股份有限公司关于 2019 年度 募集资金实际存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）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）和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定，广州白云山医药集团股份有限公司（“本公司”、“公司”或“白云山”）就2019年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）扣除发行费用后的实际募集资金金额及资金到账时间

根据本公司第六届董事会第八次会议及第六届董事会第十三次会议决议，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准广州白云山医药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】826号）核准，本公司向非公开发行人民币普通股 334,711,699 股（A 股），每股面值人民币 1.00 元，增加股本人民币 334,711,699.00 元，变更后的股本为人民币 1,625,790,949.00 元。截至 2016 年 8 月 11 日止，本公司通过非公开发行人民币普通股（A 股）334,711,699 股，每股发行价格人民币 23.56 元，募集资金总额人民币 7,885,807,628.44 元，扣除各项发行费用人民币 22,361,100.11 元，实际募集资金净额人民币 7,863,446,528.33 元。其中新增股本人民币 334,711,699 元，增加资本公积人民币 7,528,734,829.33 元。上述募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了信会师报字【2016】第 410605 号验资报告。

#### （二）本年度使用金额及当前余额

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司募集资金使用情况及募集资金专项账户余额如下：

	募集资金发生额 (人民币万元)
募集资金净额	786,344.65
减：募投项目累计支出(含置换前期自有资金投入)	469,952.63
其中：2018 年 12 月 31 日前累计支出	309,664.44
2019 年累计支出	160,288.19

减：银行手续费支出	29.23
减：以闲置募集资金购买保本理财产品净额	0.00
加：专户及保本理财产品累计利息收入	38,749.30
截至 2019 年 12 月 31 日募集资金专户余额	355,112.09

2019年度本公司及属下募集资金项目实施主体企业实际使用募集资金为人民币160,288.19万元；截至2019年12月31日止，累计已投入募集资金总额为469,952.63万元（含置换前期自有资金投入），具体情况详见附表1《募集资金使用情况对照表》及附表2《变更募集资金投资项目情况表》。

## 二、募集资金管理情况

为了规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关规定，并结合本公司实际情况，制定了《广州白云山医药集团股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”），并经本公司2015年第一次临时股东大会审议通过。

根据前述监管机构的规定以及《募集资金管理办法》的要求，本公司分别在上海浦东发展银行广州锦城支行、广发银行股份有限公司广州沙面支行、中国光大银行股份有限公司广州杨箕支行、中信银行股份有限公司广州分行设立了6个募集资金专用账户，并于2016年8月29日和华泰联合证券有限责任公司分别与上述银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

为确保公司募集资金管理和使用的规范，保护投资者权益，根据有关法律法规及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关规定，公司下属募集资金项目实施主体广州王老吉大健康产业有限公司（“王老吉大健康公司”）、广州白云山明兴制药有限公司（“明兴药业”）、广州白云山医药集团股份有限公司白云山何济公制药厂（“何济公药厂”）分别在中国光大银行股份有限公司广州杨箕支行、广发银行股份有限公司广州沙面支行、广发银行股份有限公司广州沙面支行设立了募集资金专用账户，并于2017年1月24日和华泰联合证券有限责任公司、公司、上述银行分别签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；广州白云山医药集团股份有限公司白云山制药总厂（“白云山制药总厂”）、广州白云山医药集团股份有限公司广州白云山化学制药厂（“化学制药厂”）和广州白云山汉方现代药业有限公司（“广州汉方”）分别于2018年7月12日、2018年9月25日和2019年8月20日与华泰联合证券有限责任公司、公司、上海浦东发展银行广州分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；新增实施主体广州采芝林药业有限公司（“采芝林药业”）于2019年9月11日与华泰联合证

券有限责任公司、公司、中信银行股份有限公司广州分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

户名	开户行	资金用途	银行账号/ 定期存单	账户 类别	账户余额 (人民币万元)
本公司	上海浦东发展银行 广州锦城支行	“大南药”研发 平台建设项目	82090158000000137	活期	138,527.66
本公司	广发银行股份有限 公司广州沙面支 行	“大南药”生产 基地一期建设 项目	9550880020336100164	活期	89,075.29
本公司	上海浦东发展银行 广州锦城支行	现代医药物流服 务延伸项目	82090158000000129	活期	5,569.59
本公司	中国光大银行股份 有限公司广州杨 箕支行	渠道建设与品牌 建设项目	38670188000072161	活期	11,644.15
本公司	中信银行股份有限 公司广州分行	信息化平台建设 项目	8110901013000282218	活期	10,415.00
本公司	中信银行股份有限 公司广州分行	补充流动资金项 目	8110901012400282216	活期	9.98
王老吉大健 康公司	中国光大银行股份 有限公司广州杨 箕支行	渠道建设与品牌 建设项目	38670188000074881	活期	84,859.13
明兴药业	广发银行股份有限 公司广州沙面支 行	“大南药”生产 基地一期建设 项目	9550880204644500171	活期	3,654.46
何济公药厂	广发银行股份有限 公司广州沙面支 行	“大南药”生产 基地一期建设 项目	9550880204652600196	活期	5,105.99
化学制药厂	上海浦东发展银行 广州锦城支行	“大南药”研发 平台建设项目 中的研发投入	82090078801300000189	活期	1,094.32
白云山制药 总厂	上海浦东发展银行 广州锦城支行	“大南药”研 发平台建设 项目中的研 发投入	82090078801000000181	活期	4,224.98
采芝林药业	中信银行股份有限 公司广州分行	信息化平台建设 项目	8110901012800980624	活期	410.33
广州汉方	上海浦东发展银行 广州锦城支行	“大南药”研发 平台建设项目 中的研发投入	82090078801800000205	活期	521.18
<b>合 计</b>					<b>355,112.09</b>

### 三、本年度募集资金的实际使用情况



### （一）募集资金使用情况

1. 2019年度本公司实际使用募集资金人民币160,288.19万元,累计已投入募集资金总额人民币469,952.63万元(含置换前期自有资金投入),具体情况详见附表1《募集资金使用情况对照表》及附表2《变更募集资金投资项目情况表》。

#### 2. 募投项目无法单独核算效益的原因及其情况

“大南药”生产基地一期建设项目刚投入建设,因此暂未产生效益;而“大南药”研发平台建设项目、渠道建设与品牌建设项目、信息化平台建设项目及补充流动资金项目产生的效益均体现在本公司的整体效益中,该四个项目本年度实现的效益无法单独计算;现代医药物流服务延伸项目已改变资金使用用途,用于购买“王老吉商标”,产生的效益体现在本公司整体效益中,因此,本年度实现的效益也无法单独计算。

### （二）募投项目先期投入及置换情况

为保证募集资金投资项目顺利实施,本公司根据实际情况,在募集资金到位前以自筹资金对募集资金投资项目进行了预先投入。自本公司第六届董事会第八次会议及第六届董事会第十三次会议审议通过本次非公开发行股票的相关议案,至2016年12月19日止,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人民币91,238.28万元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)已对本次募集资金投资项目预先投入的自筹资金情况进行了专项审核,并已于2017年1月3日出具信会师报【2017】第ZC10002号《募集资金置换专项审核报告》。本公司于2017年1月4日召开第六届董事会第二十八次会议,审议通过《关于公司及全资子公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,同意本公司使用募集资金人民币91,238.28万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。于2017年2月9日,上述置换工作已全部完成。

### （三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司本年度无使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

### （四）对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况

本公司分别于2018年4月26日召开第七届董事会第九次会议及第七届监事会第八次会议,于2018年6月22日召开了2017年年度股东大会,审议通过了《关于本公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行、并能有效保证募集资金安全性和流动性的前提下,使用不超过人民币250,000万元(含人民币250,000万元)的暂时闲置募集资金进行现金管理,购买安全性高、流动性较好的大额存单或保本型银行理财产品,在上述资金额度内可以滚动使用,自股东会审议通过之日起一年内有效。具体内容详见

公司日期为2018年4月26日的《广州白云山医药集团股份有限公司第七届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2018-040）、《广州白云山医药集团股份有限公司第七届监事会第八次会议决议公告》（公告编号：2018-041）和《广州白云山医药集团股份有限公司关于公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2018-043），2018年6月22日的《广州白云山医药集团股份有限公司2017年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-058）。

本公司分别于2019年4月26日召开第七届董事会第二十一次会议及第七届监事会第十五次会议，于2019年6月28日召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于本公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行、并能有效保证募集资金安全性和流动性的前提下，使用不超过人民币200,000万元（含人民币200,000万元）的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性较好的大额存单或保本型银行理财产品，在上述资金额度内可以滚动使用，自股东会审议通过之日起一年内有效。具体内容详见公司日期为2019年4月26日的《广州白云山医药集团股份有限公司第七届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2019-026）、《广州白云山医药集团股份有限公司第七届监事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2019-027）和《广州白云山医药集团股份有限公司关于公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2019-030），日期为2019年6月28日的《广州白云山医药集团股份有限公司2018年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-048）。

本年度公司使用部分闲置募集资金进行现金管理取得投资理财收益合计金额为人民币2,838.89万元，正在进行现金管理尚未到期的金额为0.00万元，具体情况见下表：

（单位：人民币万元）

序号	合作方名称	产品名称	购买金额	起始日期	终止日期	是否保本	收益类型	实际年化收益率（%）	实际收回本金	实际获得收益
1	中国光大银行股份有限公司广州分行	2018 年对公结构性存款定制第十二期产品 333	60,000	2018.12.25.	2019.6.20.	是	保本固定收益型	4.15	60,000	1,148.43
2	上海浦东发展银行股份有限公司广州分行	上海浦东发展银行利多多公司 18JG2728 期人民币对公结构性存款	50,000	2018.12.25.	2019.6.20.	是	保本保证收益型	4.10	50,000	945.49



序号	合作方名称	产品名称	购买金额	起始日期	终止日期	是否保本	收益类型	实际年化收益率(%)	实际收回本金	实际获得收益
3	交通银行股份有限公司广东省分行	交通银行蕴通财富结构性存款 175 天	10,000	2018.12.28.	2019.6.21.	是	保本固定收益型	4.10	10,000	185.45
4	华夏银行股份有限公司广州广州大道支行	慧盈人民币单位结构性存款产品	10,000	2018.12.26.	2019..6.20.	是	保本浮动收益型	4.10	10,000	184.39
5	中信银行股份有限公司广州分行	共赢利率结构 23416 期人民币结构性存款产品	20,000	2018.12.24.	2019.6.19.	是	保本浮动收益、封闭式型	4.10	20,000	375.13
	<b>合计</b>		-						150,000	2,838.89

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司本年度不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

本公司本年度不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

本公司本年度不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

本公司分别于2018年12月27日召开第七届董事会第十八次会议及第七届监事会第十二次会议，于2019年3月28日召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司新增募集资金投资项目实施主体的议案》，本次新增全资子公司广州医药研究总院有限公司（“广药总院”）、明兴药业和采芝林药业为公司募集资金投资项目“‘大南药’研发平台建设项目”中“研发投入”的第二批新增实施主体，负责公司有关研发项目的开展工作。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了意见，同意上述新增募集资金投资项目实施主体事项。具体内容详见公司公告日期为2018年12月27日的《广州白云山医药集团股份有限公司第七届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2018-095）、《广州白云山医药集团股份有限公司第七届监事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2018-096）和《广州白云山医药集团股份有限公司关于公司新增募集资金投资项目实施主体的公告》（公告编号：2018-099），日期为2019年3月29日的《广州白云山医药集团股份有限公司2019年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：

2019-024)。

本公司分别于2019年4月26日召开第七届董事会第二十一次会议及第七届监事会第十五次会议，于2019年6月28日召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于本公司新增募集资金投资项目实施主体的议案》，本次新增全资子公司采芝林药业为公司募集资金投资项目信息化平台建设项目的第一批新增实施主体。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了意见，同意上述新增募集资金实施主体事项。具体内容详见公司公告日期为2019年4月26日的《广州白云山医药集团股份有限公司第七届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2019-026）、《广州白云山医药集团股份有限公司第七届监事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2019-027）和《广州白云山医药集团股份有限公司关于本公司新增募集资金投资项目实施主体的公告》（公告编号：2019-028），日期为2019年6月28日的《广州白云山医药集团股份有限公司2018年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-048）。

#### 四、变更募投项目的资金使用情况

由于信息化平台建设项目实施进展缓慢，结合公司对信息化建设推进情况对投资金额进行适当调整。公司将信息化平台建设项目募集资金人民币0.8亿元的用途拟变更为收购控股股东广药集团“王老吉”系列商标项目，变更后计划投入募集资金调整为人民币1.2亿元；同时，公司拟将原用于现代医药物流服务延伸项目的募集资金人民币10亿元的用途变更为收购控股股东广州医药集团有限公司“王老吉”系列商标项目资金（“该事项”）。该事项经本公司于2018年12月27日召开的第七届董事会第十八次会议以及2019年第一次临时股东大会审议通过，本公司已对拟变更募投项目的可行性、预计收益进行重新论证。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了意见，同意公司变更上述募集资金投资项目的资金使用用途事项（具体内容详见公司公告日期为2018年12月27日、公告编号为2018-095和2018-098的公告，日期为2019年3月28日、公告编号为2019-024的公告）。具体情况详见附表2《变更募集资金投资项目情况表》。

#### 五、延期的募投项目情况

本公司分别于2018年12月27日召开第七届董事会第十八次会议及第七届监事会第十二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，公司将“大南药”生产基地一期建设项目、信息化平台建设项目的实施时间分别延期至2021年01月31日和2020年12月31日。（具体内容详见公司公告日期为2018年12月27日、公告编号为2018-095的公告）；本公司于2019

年12月11日召开第七届董事会第二十九次会议及第七届监事会第二十次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，因“大南药”研发平台建设项目的实施进展缓慢，同意将本公司“大南药”研发平台建设项目实施时间延期至2022年12月31日。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了意见，同意公司延期上述募投项目的实施时间（具体内容详见公司公告日期为2019年12月11日、公告编号为2019-101的公告）。

除上述以外，本年度未有其他延期的募投项目情况。

## 六、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

## 七、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

保荐机构华泰联合证券有限责任公司认为：白云山严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方及四方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形；截至2019年12月31日，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。保荐机构对白云山在2019年度募集资金存放与使用情况无异议。

附件：1、募集资金使用情况对照表

2、变更募集资金投资项目情况表

广州白云山医药集团股份有限公司董事会

2020年3月31日

附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

编制单位: 广州白云山医药集团股份有限公司

2019 年度

单位: 人民币万元

承诺投资项目	是否已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	2019 年度投入募集资金总额				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	
							截至期末投入金额		截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目实现效益					是否达到预计效益
							截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额							
募集资金总额					786,344.65		2019 年度投入募集资金总额							160,288.19	
变更用途的募集资金总额					108,000.00		已累计投入募集资金总额							469,952.63	
变更用途的募集资金总额比例					13.73%										
“大南药”研发平台建设项目	否	150,000.00	150,000.00	150,000.00	11,232.22	16,928.70	-133,071.30	11.29	2022 年 12 月 31 日	体现在公司整体效益中	不适用	否			
“大南药”生产基地一期建设项目	否	100,000.00	100,000.00	100,000.00	5,532.02	8,924.05	-91,075.95	8.92	2021 年 1 月 31 日	建设中, 暂不适用	建设中, 暂不适用	否			
现代医药物流服务延伸项目	是	100,000.00	—	—	—	—	—	—	2019 年 3 月 28 日终止	—	—	—			
渠道建设与品牌建设	否	200,000.00	200,000.00	200,000.00	35,308.20	115,308.98	-84,691.02	57.65	不适用	体现在公司整体效益中	不适用	否			
信息化平台建设项目	是	20,000.00	12,000.00	12,000.00	215.75	2,285.70	-9,714.30	19.05	2020 年 12 月 31 日	体现在公司整体效益中	不适用	是			
补充流动资金	否	216,344.65	216,344.65	216,344.65	—	218,505.20	2,160.55	101.00	不适用	体现在公司整体效益中	不适用	否			
收购控股股东广州医药集团有限公司“王老吉”系列商标项目	是	—	108,000.00	108,000.00	108,000.00	108,000.00	—	100.00	不适用	体现在公司整体效益中	不适用	否			
合计		786,344.65	786,344.65	786,344.65	160,288.19	469,952.63	-316,392.02	59.76	—	—	—	—			

<p>未达到计划进度原因（分具体项目）</p>	<p>1、“大南药”研发平台建设项目包括资产投入和研发投入：（1）“大南药”研发平台建设项目资产投入部分在广药白云山生物医药与健康研发销售总部项目中实施，因该项目用地正式交付时间比原计划滞后较长，导致整体项目周期延长；对项目规划方案的变化调整，而且项目建设规模和投资大，整体的可行性研究时间长，于2018年6月底完成立项；工程建设相关审批环节较多，对项目进度有一定程度的影响。目前，项目已经完成施工图审查，取得建设工程规划许可证、施工许可证，进行基坑支护工程施工。（2）研发投入进展缓慢主要原因：首先，为了使研发投入募集资金能够在下属子/分公司顺利使用且达到合法合规的要求，本公司经研究探讨，确定采用增加实施主体的方式。经本公司董事会、股东大会审议通过，本公司先后分两批新增7家子/分公司为实施主体，同时制定了相应的内部管理制度，理顺募集资金使用流程，对新增实施主体申请使用和计划使用的募集资金项目进行严格筛选，并履行内部相关审批程序后按进度拨付募集资金。截至2019年12月31日，本公司已向白云山制药总厂、白云山化学制药厂、广州汉方合共拨付募集资金人民币20,250万元，目前已使用人民币14,443.50万元；其次，受国家政策影响，从2016年开始仿制药一致性评价研究已成为药品注册整体改革中的重要环节。本公司研发工作阶段性聚焦化学仿制药一致性评价，下属子/分公司不得将大量的科研人员及主要的精力聚焦在仿制药一致性评价研究上，从而在一定程度上影响了新产品的研究开发，目前部分一致性评价项目已接近尾声。本公司在开展一致性评价研究的同时，也尽可能地积极开展多项新产品的研发，目前使用募集资金研发的新产品包括1类创新药抗生素、小分子靶向抗肿瘤药物、心血管类药物的研发等。同时，本公司亦积极推进其他新增实施主体研发项目的筛选与审批工作，进一步加速募集资金的投入使用。经公司2019年3月28日召开的2019年度第一次临时股东大会审议通过全资子公司广药总院、明兴药业和采芝林药业为公司募集资金投资项目“‘大南药’研发平台建设项目”中“研发投入”的第二批新增实施主体，负责公司有关研发项目的开展工作。第一批实施主体均按计划推进，且因应项目的需求部分已进行第二次注资，第二批实施主体准备签署四方协议和注资的事项。</p> <p>2、“大南药”生产基地一期建设项目包括：明兴药业易地改造项目 and 何济公药厂易地改造项目，实施主体分别为明兴药业和何济公药厂。（1）明兴药业易地改造项目进场后因地质条件复杂，需要深度勘察以及对施工进度进行相应调整；此外，因国家关于中药注射液制剂政策发生了变化，需对原项目建设计划进行局部调整。目前项目已完成施工总承包公开招标，取得施工许可证，正式动工。（2）何济公药厂易地改造项目的地块内的市政“沙塘涌”仍未迁移，影响土方平整和工程施工；市政配套道路及相关设施尚未建设完善；政府在拆迁供地方面政策的改变。目前，项目已完成厂房结构封顶，进行内外墙体砌筑、装饰施工。</p> <p>3、渠道建设与品牌建设进度说明：王老吉大健康公司本年度根据市场情况实施“控费维价”策略以及对品牌建设策略作相应</p>
-------------------------	--

	<p>升级调整，本年度前期暂缓募集资金的投入，后续已根据升级调整的品牌建设策略加快募投项目的实施进度。公司于2019年8月22日召开第七届董事会第二十五次会议、第七届监事会第十六次会议审议通过对项目实施主体全资子公司王老吉大健康公司现金增资人民币120,000万元。截至2019年12月31日，渠道建设与品牌建设项目已投入使用募集资金人民币115,308.98万元，投资进度达到57.65%，本项目的可行性没有发生变化。</p> <p>4、信息化平台建设项目，因公司数据规模大、数据标准未统一，且信息化项目有周期长、按项目进度分期进行的特殊性，公司信息化平台建设项目推进进度有所延缓。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>由于信息化平台建设项目实施进展缓慢，结合公司对信息化建设推进情况对投资金额进行适当调整。公司将信息化平台建设项目募集资金人民币0.8亿元的用途变更为收购控股股东广药集团“王老吉”系列商标项目，变更后计划投入募集资金调整为人民币1.2亿元；同时，公司信息化平台建设项目建设期两年，至2022年12月31日。本项目的部分募集资金使用用途变更和项目延期已经公司2018年12月27日召开的第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第十二次会议以及2019年第一次临时股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2017年度，公司募集资金投资项目先期投入及置换情况详见本报告第三节“本年度募集资金的实际使用情况”第（二）项“募投项目先期投入及置换情况”的说明。截至2017年2月9日，本公司已完成对人民币91,238.28万元募集资金先期投入的置换工作。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>本年度公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。</p>
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	<p>本年度公司对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况详见本报告第三节“本年度募集资金的实际使用情况”第（四）项“对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”的说明。</p>
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	<p>本年度公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。</p>
募集资金结余的金额及形成原因	<p>不适用</p>
募集资金其他使用情况	<p>本年度公司募集资金使用的其他情况详见本报告第三节“本年度募集资金的实际使用情况”第（八）项“募集资金使用的其他情况”的说明。</p>



## 附件 2

## 变更募集资金投资项目情况表

编制单位：广州白云山医药集团股份有限公司

2019 年度

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购控股股东广州医药集团有限公司“王老吉”系列商标项目	现代医药物流服务延伸项目	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00	不适用	体现在公司整体效益中	不适用	否
	信息化平台建设项目	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	100.00	不适用	体现在公司整体效益中	不适用	否
合计	—	108,000.00	108,000.00	108,000.00	108,000.00	100.00	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目） 本年度公司募投项目的变更原因、决策程序及信息披露说明详见本报告第四节“变更募投项目的资金使用情况”。										
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										



统一社会信用代码

91110108590611484C

# 营业执照

(副本) (6-1)



名称 大信会计师事务所(普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙企业  
 执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华  
 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、清算等审计业务; 出具有关报告、税务咨询、管理咨询、代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、代理记账; 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; 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; 不得从本所从事产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月06日  
 合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日  
 主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室



登记机关

2020年01月17日

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。

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

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000119

### 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》。

# 会计师事务所 执业证书



名称: 大信会计师事务所(普通合伙)  
 首席合伙人: 胡咏华  
 主任会计师:  
 经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010141  
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号  
 批准执业日期: 2011年09月09日



发证机关: 北京市财政局  
 二〇一一年四月八日

中华人民共和国财政部制





证书序号: 000354

# 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  
大信会计师事务所 (特殊普通合伙)  
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间: 二〇二〇年一月九日

证书有效期至: 二〇二二年一月九日

姓名: 夏玲  
 Full name: 夏玲  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1976-03-30  
 Date of birth: 1976-03-30  
 工作单位: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所  
 Working unit: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所  
 身份证号码: 360521197603300022  
 Identity card No.: 360521197603300022



证书编号: 110001570090  
 No. of Certificate: 110001570090

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2005 07 月 28 日  
 Date of Issuance: 2005 / 7 / 28

2017年4月换发

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.



夏玲: 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 6-号。



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

中勤万信会计师  
 事务所  
 CPAs

广州分所

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

2019 年 9 月 19 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

大信会计师  
 事务所  
 CPAs

南沙自贸区分所

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

2019 年 9 月 19 日  
 /y /m /d

姓名: 王景坤  
 Full name: 王景坤  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1987-08-24  
 Date of birth: 1987-08-24  
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 广东分所  
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 广东分所  
 身份证号码: 012430198708241271  
 Identity card No.: 012430198708241271



证书编号: 110101300818  
 No. of Certificate: 110101300818

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2016 年 01 月 19 日  
 Date of Issuance: 2016 年 01 月 19 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.

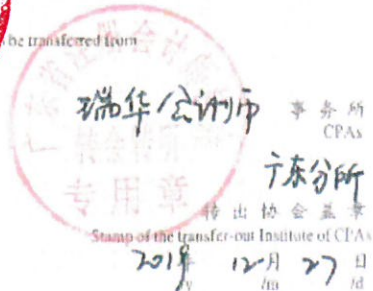


王景坤(110101300818), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2019)94号。

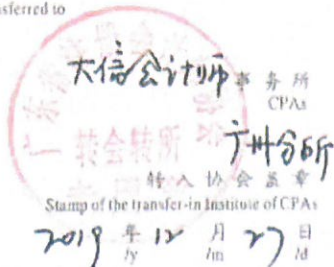


注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
 Agree to be transferred from



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 广东分所