

专项审计报告



防伪编码：31000007202163889M

被审计单位名称：老百姓大药房连锁股份有限公司

审计内容：

报告文号：普华永道中天特审字(2021)第0602号

签字注册会计师：陈建翔

注师编号：310000072251

签字注册会计师：沈静

注师编号：310000074614

事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：021-23238888

事务所地址：上海市黄浦区湖滨路202号普华永道中心11楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

老百姓大药房连锁股份有限公司

2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告及鉴证报告



普华永道

对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告



普华永道中天特审字(2021)第 0602 号
(第一页, 共二页)

老百姓大药房连锁股份有限公司董事会:

我们接受委托,对老百姓大药房连锁股份有限公司(以下简称“老百姓公司”)关于 2020 年度的募集资金存放与实际使用情况专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

老百姓公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制募集资金存放与实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况的专项报告发表结论。我们根据《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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制,在所有重大方面如实反映了老百姓公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况获取合理保证。

普华永道中天特审字(2021)第 0602 号
(第二页, 共二页)

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序, 以获取有关募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44号《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制, 在所有重大方面如实反映了老百姓公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断, 包括对由于舞弊或错误导致的募集资金存放与实际使用情况的专项报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作的过程中, 我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信, 我们获取的证据是充分、适当的, 为发表鉴证结论提供了基础。

我们认为, 上述募集资金存放与实际使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44号《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》编制, 并在所有重大方面如实反映了老百姓公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况。


本报告仅供老百姓公司按照上述规定的要求在 2020 年度报告中披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2021 年 4 月 27 日



注册会计师


中国注册会计师
陈建翔
310000072251

陈建翔

注册会计师


中国注册会计师
沈静
310000074614

沈静

老百姓大药房连锁股份有限公司
2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2018 年 12 月 27 日签发的证监许可[2018]2189 号文《关于核准老百姓大药房连锁股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，本公司于 2019 年 3 月采用公开发售方式向社会公众发行 327 万张 A 股可转换公司债券，债券按面值发行，每张面值为人民币 100 元，募集资金总额为人民币 327,000,000 元。扣除发行费用人民币 11,732,000 元后，实际募集资金净额为人民币 315,268,000 元(以下简称“募集资金”)。上述资金于 2019 年 4 月 4 日到位，业经中审华会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具 CAC 证验字[2019]0037 号验资报告。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司本年度使用募集资金人民币 31,355,845 元，累计使用募集资金总额人民币 294,459,799 元，尚未使用募集资金余额为人民币 20,808,201 元。募集资金存放专项账户余额为人民币 21,952,085 元，与尚未使用的募集资金余额的差额为人民币 1,143,884 元，为本公司募集资金银行账户收到的存款利息。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，本公司根据实际情况，制定了《老百姓大药房连锁股份有限公司募集资金管理办法》。根据该制度，本公司对募集资金实行专户存储。截至 2020 年 12 月 31 日止，尚未使用的募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：人民币万元

募集资金专户开户行	账号	存款方式	余额
招商银行股份有限公司长沙大河西先导区支行	731902351810609	活期	2,190.04
上海浦东发展银行股份有限公司长沙生物医药支行	66180078801600000270	活期	2.15
兴业银行股份有限公司长沙支行	368100100101017039	活期	3.01
合计			2,195.20

对于募集资金，本公司已于 2019 年 4 月 4 日和保荐机构恒泰长财证券有限责任公司分别与招商银行股份有限公司长沙大河西先导区支行、上海浦东发展银行股份有限公司长沙生物医药支行、兴业银行长沙支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。该协议条款与《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》中规定的《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。

本公司于 2020 年 8 月更换保荐机构为高盛高华证券有限责任公司，而后与保荐机构及招商银行股份有限公司长沙大河西先导区支行签订了《募集资金三方监管协议》。该协议条款与《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》中规定的《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。由于 2020 年 12 月 31 日存放于上海浦东发展银行股份有限公司长沙生物医药支行及兴业银行股份有限公司长沙支行的余额为募集资金产生的利息收入，因此未与该等银行及保荐机构签订相关协议。



三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度，本公司募集资金实际使用情况详见附表 1 募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2020 年度募集资金投资项目的资金使用未发生变更，也无募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、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、真实、准确、完整披露的情况。

六、保荐机构对本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

本公司保荐机构高盛高华证券有限责任公司就本公司 2020 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，并于 2021 年 4 月 27 日出具了《高盛高华证券有限责任公司关于老百姓大药房连锁股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》。其核查意见如下：老百姓大药房连锁股份有限公司 2019 年公开发行可转债募集资金在 2020 年度的存放与使用情况符合《上海证券交易所股票上市规则》、《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等法规和文件的规定。

附表 1：募集资金使用情况对照表

老百姓大药房连锁股份有限公司董事会



2021 年 4 月 27 日

老百姓大药房连锁股份有限公司
2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

附表 1：募集资金使用情况对照表：

金额单位：人民币万元

募集资金总额	31,526.80							本年度投入募集资金总额	3,135.58				
变更用途的募集资金总额	无												
变更用途的募集资金总额比例	无												
承诺投资项目 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)	截至期末累计投 入金额与承诺投 入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投入 进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定 可使用状态日期	注解释(b)	注解释(c)	注解释(e)	注解释(e)	项目可行性 是否发生重 大变化
老百姓医药健康产业园 建设项目	25,067.18	未调整	25,067.18	1,445.46	25,596.32	529.14	100%		注解释(b)	注解释(c)			否
老百姓大健康智慧服务 平台建设项目	6,459.62	未调整	6,459.62	1,690.12	3,849.66	(2,609.96)	60%		注解释(d)	注解释(e)	注解释(e)		否
合计	31,526.80	未调整	31,526.80	3,135.58	29,445.98	(2,080.82)							

注释(a)

截至 2020 年 12 月 31 日，本项目实际累计投入金额已超过承诺投入金额。

注释(b)

本项目主要包括房屋建筑物及机器设备，于 2019 年度主体工程已经投入使用，但尚有部分工程还未完工，于 2020 年 5 月整体完工。

注释(c)

本项目提升物流配送体系和信息管理系统的运作效率，以保持公司在行业中的地位。因项目并不直接产生经济效益，公开发行可转换公司债券募集说明书未披露承诺效益，因此本次募集资金使用情况报告未核算其项目收益。

注释(d)

截至 2021 年 4 月 22 日止，该项目已完成建设并达到预定可使用状态。根据本公司于 2021 年 4 月 27 日召开的董事会会议决议，拟将该项目结项后的节余募集资金永久补充流动资金。

注释(e)

本项目提升数据化管理与服务能力，以便降低管理成本、提升运营效率。因项目并不直接产生经济效益，公开发行可转换公司债券募集说明书未披露承诺效益，因此本次募集资金使用情况报告未核算其项目收益。

老百姓大药房连锁股份有限公司
2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

附表 1：募集资金使用情况对照表(续)：

未达到计划进度原因(分具体募集资金投资项目)	本年不存在未达到计划进度的募集资金投资项目。
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本年度不存在募集资金投资项目先期投入及置换的情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	本年度不存在以闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	本年度不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。
募集资金结余的金额及形成原因	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。
募集资金其他使用情况	无

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310000609134343

证照编号: 00000002202001090017

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。



中国(上海)自由贸易试验区

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年01月18日

类型 外商投资特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年01月18日至 不约定期限

执行事务合伙人 李丹

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

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。

【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

2020年01月09日

此复印件仅用于 老百姓大药房连锁

股份有限公司普华永道中天特审子

(2021)第0602号报告后付

之用,其他用途无效。



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

此复印件仅供 老百姓大药房连锁股份

有限公司普华永道中天特审字 (2021) 第

0602号报告后付

证书序号: NO.000525

说明

之

用, 其他用途无效。

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

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: 普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 李丹

主任会计师:

办公场所: 中国 (上海) 自由贸易试验区陆家嘴环路1318号

星辰银行大厦507单元01室

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 31000007

注册资本(出资额): 人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整

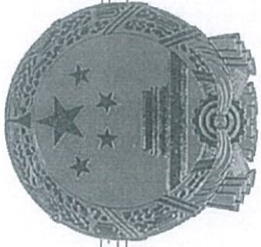
批准设立文号: 财会函 (2012) 52号

批准设立日期: 二〇一二年十二月二十四日

发证机关:



二〇二一年十二月十七日
(换发)
中华人民共和国财政部制



此复印件仅供 老百姓大药房连锁股份

有限公司普华永道中天特审字 (2021) 第

0602号报告后付

用, 其他用途无效。

证书序号: 000393



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
普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 李丹



证书号: 37 发证时间: 二〇二一年六月

证书有效期至: 二〇二一年六月 二十七日



此复印件仅供老百姓大药房连锁股份有限公司普华永道中天特审字（2021）第0602号报告后付之用，其他用途无效。



老百姓大药房连锁股份有限公司

陈建翔

姓名

Full name

男

性别

Sex

1978-06-06

出生日期

Date of birth

普华永道中天会计师事务所
(特殊普通合伙) 长沙分所

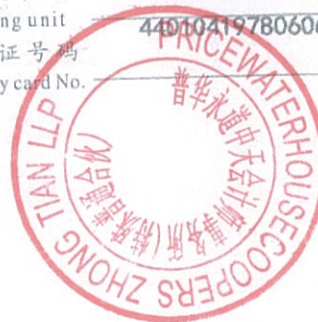
工作单位

Working unit

440104197806060016

身份证号码

Identity card No.



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.

310000072251

证书编号:
No. of Certificate

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

发证日期: 2002 年 12 月 16 日
 Date of Issuance



2018 换发新证



此复印件仅供老百姓大药房连锁股份有限公司普华永道中天特审字 (2021) 第0602号报告后付之用，其他用途无效。





陈建翔(310000072251), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2020〕132号。



310000072251

年度检验登记

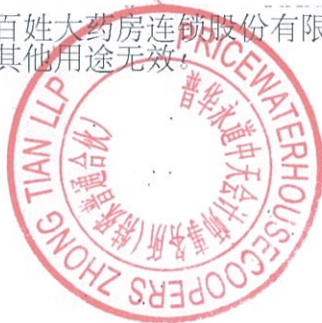
Annual Renewal Registration

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



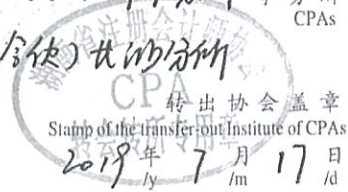
6 此复印件仅供老百姓大药房连锁股份有限公司普华永道中天特审字 (2021) 第0602号报告后付之用, 其他用途无效。



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

普华永道中天会计师事务所 事务所
(特殊普通合伙) 广州分所 CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

普华永道中天会计师事务所 事务所
广州分所 CPAs



10

此复印件仅供老百姓大药房连锁股份有限公司普华永道中天特审字 (2021) 第0602号
报告后付之用, 其他用途无效。

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

11





此复印件仅供老百姓大药房连锁股份有限公司普华永道中天特审字（2021）第0602号报告后付之用，其他用途无效。



姓名	沈静
Full name	沈静
性别	女
Sex	女
出生日期	1989-01-02
Date of birth	1989-01-02
工作单位	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所
Working unit	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所
身份证号码	430181198901021467
Identity card No.	430181198901021467

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：
No. of Certificate 310000074614

批准注册协会：
Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2016 年 10 月 18 日



此复印件仅供老百姓大药房连锁股份有限公司普华永道中天特审字(2021)第0602号
报告后付之用，其他用途无效。

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.

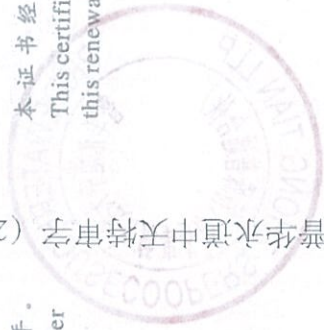


6

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
/m /d

7

此复印件仅供老百姓使用，其他用途无效 (2021) 第0602号



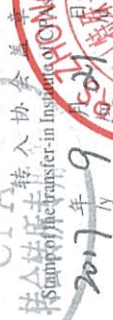
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

普华永道中天会计师事务所
(特殊普通合伙)北京分所
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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 /y 月 /m 日 /d

此复印件仅供普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天特审字(2021)第0602号报告后付之用,其他用途无效

