

名臣健康用品股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金
投资项目的鉴证报告

广会专字[2018]G18000420070 号

目 录

报告正文.....	1-2
专项说明.....	3-4

**关于名臣健康用品股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告**

广会专字[2018]G18000420070 号

名臣健康用品股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的名臣健康用品股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明。

贵公司董事会的责任是按照深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明，并保证其真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，以获取对以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明是否不存在重大错报的合理保证，在执行鉴证工作的过程中，我们实施了了解、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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明已经按照深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》编制，在所有重大方面如实反映了贵公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际使用情况。

本鉴证报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的
自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吉争雄

中国注册会计师：杨诗学

中国 广州

二〇一八年四月十九日

名臣健康用品股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，将名臣健康用品股份有限公司（以下简称“公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

一、公开发行股票募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准名臣健康用品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]2105号）文核准，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,036万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币12.56元，发行新股募集资金总额为人民币255,721,600.00元，扣除相关费用后，实际募集资金净额为人民币216,905,303.28元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“广会验字[2017]G14011650498号”验资报告。

二、招股说明书对募集资金投向的承诺情况

根据《名臣健康用品股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》，公司首次公开发行股票募集资金投资项目及拟使用募集资金金额如下表列示：

单位：人民币万元

序号	募投项目名称	拟投入募集资金金额	项目备案情况
1	日化生产线技术改造项目	4,040.53	经广东省经济和信息化委员会备案，备案号：160515267210001
2	营销网络建设	16,150.00	经汕头市澄海区发展和改革局备案，备案证号：2016-440515-51-03-002928
3	研发中心	1,500.00	经汕头市澄海区发展和改革局备案，备案号：2016-440515-73-03-002929
合 计		21,690.53	

上述投资项目可行性议案已经公司股东大会审议通过，日化生产线技术改造项目已在广东省经济和信息化委员会备案及核准，营销网络建设项目与研发中心项目已在汕头市澄海区发展和改革局备案及核准，其中营销网络建设项目由公司与全资子公司广东名臣销售有限公司共同实施。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2018 年 4 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额为人民币 39,776,565.60 元，具体情况如下：

自筹资金预先投入募集资金投资项目情况表

单位：人民币元

序号	募 投 项 目 名 称	已预先投入资金
1	日化生产线技术改造项目	6,771,482.50
2	营销网络建设	33,005,083.10
3	研发中心	-
	合 计	39,776,565.60

四、置换募投资金的实施

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和制度的规定，公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，还须经公司董事会审议通过及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

名臣健康用品股份有限公司

董事会

2018 年 4 月 19 日