

振德医疗用品股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、前次募集资金使用情况报告.....第 3—9 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2019〕8524号

振德医疗用品股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的振德医疗用品股份有限公司（以下简称振德医疗公司）董事会编制的截至2019年6月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供振德医疗公司发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为振德医疗公司发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

振德医疗公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对振德医疗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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核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，振德医疗公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了振德医疗公司截至 2019 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

徐晓峰



中国注册会计师：

潘世玉



二〇一九年八月十二日

振德医疗用品股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字〔2007〕500号）的规定，将振德医疗用品股份有限公司（以下简称本公司或公司）截至2019年6月30日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2018〕432号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售A股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，发行价为每股人民币19.82元，共计募集资金49,550.00万元，坐扣承销和保荐费用（含增值税）4,240.00万元后的募集资金为45,310.00万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于2018年4月4日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,121.66万元（考虑已由主承销商坐扣承销和保荐费用的可抵扣增值税进项税额240.00万元后公司实际使用募集资金支付1,881.66万元），本次募集资金净额为43,428.34万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕89号）。公司已对上述募集资金进行专户存储管理。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2019年6月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

| 开户银行 | 银行账号 | 初始存放金额 | 2019年6月30日余额 | 备注 |
|------|------|--------|--------------|----|
|------|------|--------|--------------|----|

| | | | | |
|--------------------|-----------------------|-----------|----------|---------------------------|
| 交通银行股份有限公司绍兴分行文锦支行 | 336006150018800006309 | 23,810.00 | 2,365.86 | 本公司开户, 募集资金专户 |
| 绍兴银行股份有限公司 | 2000977202000046 | 1,000.00 | 395.03 | 本公司开户, 募集资金专户 |
| 浙江绍兴恒信农村合作银行皋埠支行 | 201000194531924 | 500.00 | 0.05 | 本公司开户, 募集资金专户 |
| 中国银行股份有限公司绍兴市越城支行 | 380574383451 | 10,000.00 | 0.15 | 子公司许昌振德医用敷料有限公司开户, 募集资金专户 |
| 广发银行股份有限公司绍兴分行 | 9550880210109300162 | 10,000.00 | 2,309.93 | 子公司许昌正德医疗用品有限公司开户, 募集资金专户 |
| 合计 | | 45,310.00 | 5,071.02 | |

截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司募集资金余额为 18,071.02 万元, 其中存放于募集资金专户余额为 5,071.02 万元, 用于暂时补充流动资金的募集资金 13,000.00 万元。

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

本公司不存在前次募集资金变更情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司前次募集资金项目实际投资总额与承诺不存在差异。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

根据公司 2018 年 4 月 27 日第一届董事会第十五次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意使用募集资金 10,198.04 万元置换前期已投入募投项目的自筹资金。置换金额业经天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审验, 并由其出具了《关于振德医疗用品股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审(2018) 4346 号)。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、

计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%(含 20%) 以上的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%(含 20%) 以上的情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金用于认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

(1) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金

根据公司于 2018 年 10 月 8 日召开的第一届董事会第二十次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司运用部分闲置募资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 15,000.00 万元，使用期限不超过 12 个月，到期归还到募集资金专用账户。2018 年，公司实际运用闲置募集资金 15,000.00 万元暂时补充流动资金。2019 年 1-6 月收到归还暂时补充流动资金的募集资金 2,000.00 万元，截止 2019 年 6 月 30 日公司实际运用闲置募集资金 13,000.00 万元暂时补充流动资金。

(2) 使用部分闲置募集资金购买现金管理产品

根据公司于 2018 年 4 月 27 日召开的第一届董事会第十五次会议及 2018 年 5 月 15 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过 3 亿元人民币的暂时闲置募集资金进行现金管理(投资期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品、结构性存款等投资产品)，在上述额度内，资金可以循环滚动使用，使用期限自股东大会审议通过之日起至 2018 年年度股东大会召开之日止。2018 年，公司在额度范围内滚动购买保本型现金管理产品 71,400.00 万元，取得现金管理产品投资收益 554.18 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，使用暂时闲置募集资金购买的现金管理产品均已到期赎回。

根据公司于 2019 年 4 月 8 日召开的第一届董事会第二十四次会议及 2019 年 4 月 30 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过 6,000.00 万元人民币的暂时闲置募集资金进行现金管理(投资期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品、结构性存款等投资产品)，在上述

额度内，资金可以循环滚动使用，使用期限自股东大会审议通过之日起至 2019 年年度股东大会召开之日止。2019 年 1-6 月，公司在额度范围内滚动购买保本型现金管理产品 9,000.00 万元，取得现金管理产品投资收益 69.62 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，使用暂时闲置募集资金购买的现金管理产品均已到期赎回。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2019 年 6 月 30 日，募集资金余额为 18,071.02 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费和使用闲置募集资金购买现金管理产品取得投资收益的净额 650.25 万元,用于暂时补充流动资金的募集资金 13,000.00 万元)，尚未使用的募集资金占募集资金净额的比例为 41.61%，将继续用于募集资金投资项目的建设。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

振德医疗用品股份有限公司

二〇一九年八月十二日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2019 年 6 月 30 日

编制单位：振德医疗用品股份有限公司

单位：人民币万元

| 募集资金总额：43,428.34 | | 已累计使用募集资金总额：26,007.57 | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|-----------|---------------------------|----------------|---------------------|
| 变更用途的募集资金总额：无 | | 各年度使用募集资金总额： | | | | | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例：无 | | 2018 年：18,322.58 | | | | | | | | |
| | | 2019 年 1-6 月：7,684.99 | | | | | | | | |
| 序号 | 投资项目 | | 募集资金投资总额 | | | 截止日募集资金累计投资额 | | 项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度) | | |
| | 承诺投资项目 | 实际投资项目 | 募集前承诺投资金额 | 募集后承诺投资金额 | 实际投资金额 | 募集前承诺投资金额 | 募集后承诺投资金额 | | 实际投资金额 | 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 |
| 1 | 纺粘无纺布及其制品生产线建设项目 | 纺粘无纺布及其制品生产线建设项目 | 10,000.00 | 10,000.00 | 3,918.87 | 10,000.00 | 10,000.00 | 3,918.87 | 6,081.13[注 1] | 2019 年 |
| 2 | 水刺无纺布及其制品生产线建设项目 | 水刺无纺布及其制品生产线建设项目 | 10,000.00 | 10,000.00 | 10,034.27 | 10,000.00 | 10,000.00 | 10,034.27 | -34.27[注 2] | 已完工 |
| 3 | 现代创面敷料及压力康复类产品生产线建设项目 | 现代创面敷料及压力康复类产品生产线建设项目 | 21,928.34 | 21,928.34 | 10,946.78 | 21,928.34 | 21,928.34 | 10,946.78 | 10,981.56[注 1] | 2019 年 |
| 4 | 研发中心改建升级项目 | 研发中心改建升级项目 | 1,000.00 | 1,000.00 | 607.03 | 1,000.00 | 1,000.00 | 607.03 | 392.97[注 1] | 2019 年 |
| 5 | 信息化系统升级改造建设项目 | 信息化系统升级改造建设项目 | 500.00 | 500.00 | 500.62 | 500.00 | 500.00 | 500.62 | -0.62[注 3] | 2019 年 |

| | | | | | | | | | |
|-----|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 合 计 | | 43,428.34 | 43,428.34 | 26,007.57 | 43,428.34 | 26,007.57 | 43,428.34 | 26,007.57 | 17,420.77 |
|-----|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|

[注 1]: 项目预计建设期 24 个月, 目前尚在建设期, 未来募集资金将持续投入。

[注 2]: 水刺无纺布及其制品生产线建设项目已于 2019 年 6 月完工; 实际投资金额含收到的银行存款利息扣除银行手续费和闲置募集资金购买现金管理产品取得投资收益。

[注 3]: 信息化系统升级改造建设项目承诺总投资额为 3,272.06 万元, 后续投资以自有资金为主; 实际投资金额含收到的银行存款利息扣除银行手续费和闲置募集资金购买现金管理产品取得投资收益。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2019 年 6 月 30 日

编制单位：振德医疗用品股份有限公司

单位：人民币万元

| 序号 | 实际投资项目 | | 截止日投资项目 累计产能利用率 | 承诺效益 | 最近三年实际效益 | | | 截止日 累计实现效益 | 是否达到 预计效益 |
|----|-----------------------|--|--------------------|------|----------|--------|--------------|---------------|--------------|
| | 项目名称 | | | | 2017 年 | 2018 年 | 2019 年 1-6 月 | | |
| 1 | 纺粘无纺布及其制品生产线建设项目 | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | [注 1] | [注 2] | 不适用 | |
| 2 | 水刺无纺布及其制品生产线建设项目 | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | [注 1] | [注 3] | [注 3] | |
| 3 | 现代创面敷料及压力康复类产品生产线建设项目 | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | [注 1] | [注 2] | 不适用 | |
| 4 | 研发中心改建升级项目 | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | [注 1] | [注 2] | 不适用 | |
| 5 | 信息化系统升级改造建设项目 | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | [注 1] | [注 2] | 不适用 | |

[注 1]：截至 2018 年 12 月 31 日，承诺投资项目尚未全部竣工，暂时难以单独测算效益。

[注 2]：截至 2019 年 6 月 30 日，承诺投资项目尚未全部竣工，暂时难以单独测算效益。

[注 3]：水刺无纺布及其制品生产线建设项目实际于 2019 年 6 月底完工，尚未实现效益。