

中信证券股份有限公司

关于振德医疗用品股份有限公司

2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为振德医疗用品股份有限公司（以下简称“振德医疗”或“公司”）2021 年度向特定对象发行股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号—持续督导》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》《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》等有关规定，对公司 2022 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

1、配售及公开发行可转换债券实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕2008 号文核准，公司发行可转换公司债券 4,400,000 张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行，共计募集资金人民币 44,000.00 万元，扣除发行费用后本次募集资金净额为人民币 42,969.06 万元，已由主承销商中信证券于 2019 年 12 月 25 日汇入公司募集资金监管账户。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《验证报告》（天健验〔2019〕488 号）。公司已对上述募集资金进行专户存储管理。

2、向特定对象发行股票实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕1733 号文核准，公司向鲁建国、浙江振德控股有限公司和许昌振德园林绿化工程有限公司定向增发人民币普通股（A 股）股票 39,246,466 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 24.88 元，共计募集资金人民币 97,645.21 万元，扣除发行费用以及税款后本次募集资

金净额为人民币 96,490.77 万元，已由主承销商中信证券于 2022 年 9 月 14 日汇入公司募集资金监管账户。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《验证报告》(天健验〔2022〕488 号)。公司已对上述募集资金进行专户存储管理。

(二) 募集资金使用和结余情况

1、公开发行可转换债券募集资金使用和结余情况

单位：人民币万元

项目		序号	金额
募集资金净额		A	42,969.06
截至期初累计发生额	项目投入	B1	37,468.25
	利息收入净额	B2	31.09
	现金管理产品收益	B3	716.11
本期发生额	项目投入	C1	4,217.47
	利息收入净额	C2	7.98
	现金管理产品收益	C3	
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	41,685.72
	利息收入净额	D2=B2+C2	39.07
	现金管理产品收益	D3=B3+C3	716.11
应结余募集资金		E=A-D1+D2+D3-D4	2,038.52
实际结余募集资金		F	2,038.52
差异		G=E-F	-

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金余额为 2,038.52 万元（包括累计收到的银行存款利息及银行短期现金管理产品收益扣除银行手续费等的净额），均存放于募集资金专户存储。

2、向特定对象发行股票募集资金使用和结余情况

单位：人民币万元

项目		序号	金额
募集资金净额		A	96,490.77
本期发生额	项目投入	B1	96,496.95
	利息收入净额	B2	6.18
截至期末累计发	项目投入	C1=B1	96,496.95

项目		序号	金额
生额	利息收入净额	C2=B2	6.18
应结余募集资金		D=A-C1+C2	
实际结余募集资金		E	
差异		F=D-E	

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金专户已销户，相应专户中资金已全部转入一般户，公司累计用于永久性补充流动资金 96,496.95 万元，其中根据募集资金用途用于永久性补充流动资金 96,490.77 万元，节余募集资金用于永久性补充流动资金 6.18 万元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

1、配售及公开发行可转换债券募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《振德医疗用品股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信证券于 2019 年 12 月分别与交通银行股份有限公司绍兴分行文锦支行和中国民生银行股份有限公司杭州分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2、向特定对象发行股票募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《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（2022 年修订）》（证

监会公告〔2022〕15号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发〔2022〕2号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《振德医疗用品股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信证券于2022年9月与中国工商银行股份有限公司绍兴分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

公司“补充流动资金”募集资金承诺投资额已全部投入，公司已将该募集资金专户予以销户。

（二）募集资金专户存储情况

1、配售及公开发行可转换债券募集资金专户存储情况

截至2022年12月31日，公司有1个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
交通银行股份有限公司绍兴分行文锦支行	336006150013000022821	20,385,168.63	公司开户
合计		20,385,168.63	

2、向特定对象发行股票募集资金专户存储情况

截至2022年12月31日，公司的募集资金专户均已销户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）配售及公开发行可转换债券募集资金的实际使用情况

1、募集资金使用情况对照表

公司本期共使用募集资金4,217.47万元投入募投项目，详见附件一。

2、使用闲置募集资金暂时补充流动资金

2022年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

3、使用闲置募集资金购买现金管理产品

2022 年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（二）向特定对象发行股票募集资金的实际使用情况

1、募集资金使用情况对照表

公司本期共使用募集资金 96,496.95 万元投入募投项目，用于补充公司流动资金，详见附件二。

2、使用闲置募集资金暂时补充流动资金

2022 年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

3、使用闲置募集资金购买现金管理产品

2022 年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（三）募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（四）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1、配售及公开发行可转换债券募集资金投资项目

公司通过“补充流动资金”改善了资产负债结构，降低了财务费用，提高了抗风险能力，对公司经营业绩产生积极影响，该项目无法单独核算经济效益。

2、向特定对象发行股票募集资金投资项目

公司通过“补充流动资金”改善了资产负债结构，提高了抗风险能力，对公司经营业绩产生积极影响，该项目无法单独核算经济效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了《振德医疗用品股份有限公司 2022 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，认为：“振德医疗公司董事会编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）的规定，如实反映了振德医疗公司募集资金 2022 年度实际存放与使用情况。”

七、保荐机构的核查工作

保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对振德医疗募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要包括：查阅公司募集资金存放银行对账单、募集资金支付凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告、项目可行性分析报告等资料，在振德医疗办公地现场核查了解其募集资金项目实施情况，并与公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

八、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：振德医疗严格执行募集资金专户存储制度，有效执行募集资金监管协议。截至 2022 年 12 月 31 日，振德医疗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法相关法律法规的情形。

附件一、公开发行可转换债券募集资金使用情况对照表

附件二、向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

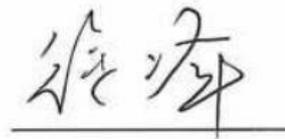
（以下无正文）

(本页无正文,为《中信证券股份有限公司关于振德医疗用品股份有限公司2022年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人:



董超



徐峰



附件一、公开发行可转换债券募集资金使用情况对照表

公开发行可转换债券募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				42,969.06		本年度投入募集资金总额					4,217.47	
变更用途的募集资金总额				无		已累计投入募集资金总额					41,685.72	
变更用途的募集资金总额比例				无								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	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	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
功能性敷料及智能物流中心建设项目	否	33,000.00	33,000.00	未做分期承诺	4,217.47	31,715.60	—	—	2022年12月 [注1]	[注2]	[注2]	否
补充流动资金	否	9,969.06	9,969.06	9,969.06		9,970.12	1.06[注3]	100.01	不适用	[注3]	[注3]	否
合计	—	42,969.06	42,969.06		4,217.47	41,685.72	—	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）						无						
项目可行性发生重大变化的情况说明						无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						经公司2020年1月10日第二届董事会第六次会议审议通过，公司实际于2020年1月13日以募集资金中的4,929.25万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计4,929.25万元。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						无						
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况						无						
募集资金其他使用情况						无						

[注 1] 截至 2022 年 12 月 31 日，“功能性敷料及智能物流中心建设项目”已基本完工，募集资金尚有余额系部分建设尾款和质保金的支付周期较长，为提高募集资金的使用效率，根据 2023 年 4 月 24 日公司第三届董事会第七次会议审议通过的《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，截至 2023 年 4 月 24 日，公司募集资金实际结余金额 1,355.47 万元，公司计划将募集资金余额永久补充流动资金，用于公司后续支付募投项目尾款和质保金、公司日常生产经营及业务发展等方面，并将上述募集资金专户予以销户

[注 2] 功能性敷料及智能物流中心建设项目原计划于 2022 年 12 月整体达到预定可使用状态，2022 年度在建设期，暂无法测算

[注 3] 实际投入金额超过承诺投入金额的差额系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；公司通过“补充流动资金”改善了资产负债结构，提高了抗风险能力，对公司经营业绩产生积极影响，该项目无法单独核算经济效益

附件二、向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				96,490.77		本年度投入募集资金总额					96,496.95	
变更用途的募集资金总额				无		已累计投入募集资金总额					96,496.95	
变更用途的募集资金总额比例				无								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	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	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
补充流动资金	否	96,490.77	96,490.77	96,490.77	96,496.95	96,496.95	6.18[注 1]	100.01	不适用	[注 1]	[注 1]	否
合计	—	96,490.77	96,490.77	96,490.77	96,496.95	96,496.95	6.18	—	—		—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）						无						
项目可行性发生重大变化的情况说明						无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						无						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						无						
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况						无						
募集资金其他使用情况						无						

[注] 实际投入金额超过承诺投入金额的差额系累计收到的银行存款利息扣除银行手续费的净额；公司通过“补充流动资金”改善了资产负债结构，提高了抗风险能力，对公司经营业绩产生积极影响，该项目无法单独核算经济效益。