

中信证券股份有限公司

关于振德医疗用品股份有限公司

使用部分募集资金向全资子公司增资实施募投项目的核查意见

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”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，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（2014年修订）》、《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关规定，对振德医疗使用部分募集资金向全资子公司增资实施募投项目所涉及的事项进行了核查，并出具核查意见如下：

一、本次首次公开发行募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]432号文核准，振德医疗向社会公开发行方式发行人民币普通股(A股)2,500万股，发行价格为每股人民币19.82元，募集资金总额为人民币49,550.00万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币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）（以下简称“天健”）验证，并出具天健验[2018]89号《验资报告》，公司已对募集资金进行了专户存储。

根据《振德医疗用品股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》，公司募集资金投资项目基本情况如下：

单位：万元

编号	项目名称	投资总额	预计募集资金投入金额	备案批文	环保批文	实施主体
1	纺粘无纺布及其制品生产线建设项目	13,155.37	10,000.00	豫许鄯集制造[2017]01729	鄯环建审[2017]7号	许昌正德
2	水刺无纺布及其制品生产线建设项目	16,483.66	10,000.00	豫许鄯集制造[2017]01764	鄯环建审[2017]6号	许昌振德
3	现代创面敷料及压力康复类产品生产线建设项目	42,174.67	21,928.34	越经信投资备案[2017]6号	越环审[2017]16号	振德医疗

编号	项目名称	投资总额	预计募集资金投入金额	备案批文	环保批文	实施主体
4	研发中心改建升级项目	5,026.21	1,000.00	越经信投资备案[2017]5号	越环核[2017]6号	振德医疗
5	信息化系统升级改造建设项目	3,272.06	500.00	越经信投资备案[2017]7号	不适用	振德医疗
合计		80,111.97	43,428.34			

对于上述“纺粘无纺布及其制品生产线建设项目”和“水刺无纺布及其制品生产线建设项目募投项目”，公司拟通过向全资子公司许昌正德医疗用品有限公司（以下简称“许昌正德”）、许昌振德医用敷料有限公司（以下简称“许昌振德”）增资的方式，由许昌正德、许昌振德分别投入募集资金人民币 10,000.00 万元实施。

二、本次增资情况概述

公司以首次公开发行股票所募集的资金 20,000.00 万元对许昌正德和许昌振德进行增资，其中向许昌正德增资 10,000.00 万元，全部计入注册资本；向许昌振德增资 10,000.00 万元，全部计入注册资本。本次增资完成后，许昌正德的注册资本由 6,000.00 万元增加至 16,000.00 万元，仍为公司的全资子公司；许昌振德的注册资本由 3,000.00 万元增加至 13,000.00 万元，仍为公司的全资子公司。

三、本次增资对象的基本情况

许昌正德成立于 2009 年 12 月 8 日，现注册资本 6,000 万元，实收资本 6,000 万元，公司出资 6,000 万元，占注册资本的 100.00%，注册地址为鄢陵县产业集聚区未来大道 3 号，法定代表人为鲁建国。经营范围：生产第 II 类医用卫生材料及辅料，销售自产产品（在《医疗器械生产企业许可证》规定的有效期内生产）；从事货物和技术进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）；房屋租赁。

许昌正德现主营业务为手术衣、手术单、复合料、防护服的生产及销售。许昌正德截至 2017 年 12 月 31 日的总资产为 14,694.79 万元，总负债 5,131.50 万元，净资产为 9,563.29 万元，2017 年度营业收入为 25,760.60 万元，净利润为 942.28

万元。（以上数据经天健审计）

许昌振德成立于 2004 年 4 月 12 日，现注册资本 3,000 万元，实收资本 3,000 万元，公司出资 3,000 万元，占注册资本的 100.00%，注册地址为河南省鄢陵县产业集聚区金汇大道 1 号，法定代表人为鲁建国。经营范围：生产、销售第一类医疗器械、第二类医疗器械、卫生用品、纱布漂白（国家规定经批准或许可后经营的，凭许可证或批准文件经营）；从事货物和技术进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）。

许昌振德现主营业务为脱脂纱布、纱布片、腹部垫、医用手术巾的生产和销售。许昌振德截至 2017 年 12 月 31 日的总资产为 27,082.15 万元，总负债 21,569.91 万元，净资产为 5,512.23 万元，2017 年度营业收入为 40,676.54 万元，净利润为 262.51 万元。（以上数据经天健审计）

四、本次增资对公司的影响

本次增资是基于公司募集资金使用计划实施的具体需要，有利于保障募投项目的顺利实施，符合公司的发展战略和长远规划。公司以募集资金对许昌正德、许昌振德增资符合公司主营业务发展方向，有利于提升公司盈利能力，符合公司及全体股东的利益。

五、本次增资后的募集资金管理

本次增资完成后，公司及其全资子公司许昌正德、许昌振德将根据《公司法》、《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及《公司募集资金管理制度》等有关规定，及时与保荐机构、募集资金专户开户银行签订募集资金专户存储四方监管协议，严格按照相关法律法规的规定管理和使用募集资金。

六、本次增资的相关审批程序

2018 年 4 月 19 日，公司第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分募集资金向全资子公司增资实施募投项目的议案》。独立董事和监事会已发表同意意见。根据相关法律法规及《公司章程》的有关规定，此议案无需提交公司股东大会审议。

七、保荐机构核查意见

经核查，中信证券认为：

公司本次使用部分募集资金向全资子公司增资实施募投项目已经公司第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第七次会议审议通过，独立董事和监事会已发表同意意见，履行了必要的审批程序，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》、《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。本次增资事宜未与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向且损害股东利益的情形。

综上，中信证券同意振德医疗本次使用部分募集资金向全资子公司增资实施募投项目事宜。

（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使用部分募集资金向全资子公司增资实施募投项目的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人:



褚晓佳



计玲玲

中信证券股份有限公司 (盖章)



2018年4月19日