

振德医疗用品股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....第 1—2 页
- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....第 3—9 页



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2019〕1739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 2018 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

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年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为振德医疗公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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 2018 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了振德医疗公司募集资金 2018 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

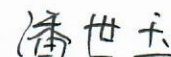


中国注册会计师：





中国注册会计师：





二〇一九年四月八日

振德医疗用品股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

上海证券交易所：

现根据贵所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引的规定，将振德医疗用品股份有限公司（以下简称本公司或公司）2018 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

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

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 万元，坐扣承销和保荐费用（含增值税）4,240 万元后的募集资金为 45,310 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 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）募集资金使用和结余情况

本公司 2018 年度实际使用募集资金 18,322.58 万元，2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 20.61 万元，2018 年度使用闲置募集资金购买现金管理产品取得投资收益 554.18 万元，2018 年度使用闲置募集资金 15,000 万元用于暂时补充流动资金；累计已使用募集资金 18,322.58 万元，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为 574.79 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为 10,680.55 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 574.79 万元，不包括用于暂时补充流动资金的募集资金 15,000.00 万元）。

二、募集资金管理情况

（一）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，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》及《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》，本公司及全资子公司许昌振德医用敷料有限公司和许昌正德医疗用品有限公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，公司连同保荐机构中信证券股份有限公司于 2018 年 4 月 19 日与交通银行股份有限公司绍兴分行文锦支行，公司连同保荐机构中信证券股份有限公司于 2018 年 4 月 20 日分别与绍兴银行股份有限公司、浙江绍兴恒信农村合作银行皋埠支行签订了《募集资金三方监管协议》，公司及全资子公司许昌振德医用敷料有限公司连同保荐机构中信证券股份有限公司于 2018 年 4 月 20 日与中国银行股份有限公司绍兴市越城支行签订了《募集资金四方监管协议》，公司及全资子公司许昌正德医疗用品有限公司连同保荐机构中信证券股份有限公司于 2018 年 4 月 20 日与广发银行股份有限公司绍兴分行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议和四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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司有 5 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	336006150018800006309	47,260,893.93	本公司开户，募集资金专户
绍兴银行股份有限公司	2000977202000046	4,245,991.40	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	508.67	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	9,828,569.41	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	45,469,522.95	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		106,805,486.36	
-----	--	----------------	--

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

2. 募集资金本期使用情况说明

(1) 使用募集资金置换预先投入的自筹资金

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，其中置换前期以自筹资金预先投入纺粘无纺布及其制品生产线建设项目的投资金额为 599.57 万元，置换前期以自筹资金预先投入水刺无纺布及其制品生产线建设项目的投资金额为 6,234.57 万元，置换前期以自筹资金预先投入现代创面敷料及压力康复类产品生产线建设项目的投资金额为 2,865.33 万元，置换前期以自筹资金预先投入研发中心改建升级项目的投资金额为 390.07 万元，置换前期以自筹资金预先投入信息化系统升级改造建设项目的投资金额为 108.50 万元。上述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《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）。

(2) 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 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，本期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。

(3) 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 年度，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。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(四) 募集资金投资项目变更实施地点的情况说明

根据公司于 2018 年 6 月 12 日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过的《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，由于绍兴高新技术产业开发区管理委员会拟有偿收回公司募投项目“研发中心改建升级项目”原用地及地上建筑物，本公司将“研发中心改建升级项目”实施地点调整为绍兴市越城区皋北工业区的总部基地内不动产权证为浙（2016）绍兴市不动产权第 0011051 号的房产。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本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，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、其他

本公司保荐机构中信证券股份有限公司为公司出具了《关于振德医疗用品股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，保荐机构认为：

振德医疗用品股份有限公司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 2018 年 12 月 31 日，振德医疗用品股份有限公司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：募集资金使用情况对照表



附件



募集资金使用情况对照表

2018 年度

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		本年度投入募集资金总额						18,322.58		
	无		已累计投入募集资金总额						18,322.58		
变更用途的募集资金总额	无		无								
变更用途的募集资金总额比例	无		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与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)=(4)/(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
纺粘无纺布及其制品生产线建设项目	否	10,000.00	10,000.00	未做分期承诺	1,647.37	-	-	2019年	[注]	[注]	否
水刺无纺布及其制品生产线建设项目	否	10,000.00	10,000.00	未做分期承诺	7,050.52	-	-	2019年	[注]	[注]	否
现代创面敷料及压力康复类产品生产线建设项目	否	21,928.34	21,928.34	未做分期承诺	8,547.33	-	-	2019年	[注]	[注]	否
研发中心改建升级项目	否	1,000.00	1,000.00	未做分期承诺	576.75	-	-	2019年	[注]	[注]	否
信息化系统升级改造建设项目	否	500.00	500.00	未做分期承诺	500.62	-	-	2019年	[注]	[注]	否
合计		43,428.34	43,428.34		18,322.58	-	-	-	-	-	-
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2018年4月27日第一届董事会第十五次会议审议通过,截至2018年12月31日,公司实际以募集资金中的10,198.04万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计10,198.04万元。										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>经公司 2018 年 10 月 8 日第一届董事会第二十次会议审议通过，同意公司运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 15,000 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，本期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。</p>
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	<p>根据公司 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 年度，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。</p>
募集资金其他使用情况	<p>根据公司 2018 年 6 月 12 日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过的《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，由于绍兴高新技术产业开发区管理委员会拟有偿收回公司募投项目“研发中心改建升级项目”原用地及地上建筑物，本公司将“研发中心改建升级项目”实施地点调整为绍兴市越城区皋北工业区的总部基地内不动产权证为浙（2016）绍兴市不动产权第 0011051 号的房产。</p>

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