

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

目 录

- 一、以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告.....第 1—2 页
- 二、以自筹资金预先投入募投项目的专项说明.....第 3—4 页

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〔2020〕4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）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

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为以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

振德医疗公司管理层的责任是提供真实、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）》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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管理层编制的上述说明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，振德医疗公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》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以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

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



二〇二〇年一月十日

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专项说明

上海证券交易所：

现根据贵所印发《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，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（2019）2008号文核准，并经贵所同意，本公司由中信证券股份有限公司作为本次发行的保荐人和主承销商，负责本次发行的组织实施。本次发行的可转换公司债券向股权登记日（2019年12月18日）收市后登记在册的贵公司原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网上向社会公众投资者通过上海证券交易所交易系统发售的方式进行。本次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440,000,000.00元，扣除保荐承销费8,215,000.00元（其中，不含税保荐承销费为人民币7,750,000.00元，该部分属于发行费用；税款为人民币465,000.00元，该部分不属于发行费用）后实际收到的募集资金为人民币肆亿叁仟壹佰柒拾捌万伍仟元整（¥431,785,000.00），已由主承销商中信证券股份有限公司于2019年12月25日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、会计师费、资信评级费、债券发行登记费和法定信息披露费等其他发行费用（均不含税）合计2,559,433.96元（其中律师费754,716.98元，会计师费1,000,000.00元，资信评级费273,584.91元，债券发行登记费和法定信息披露费等其他发行费用531,132.07元）后，公司本次募集资金净额为人民币肆亿贰仟玖佰陆拾玖万零伍佰陆拾陆元肆分（¥429,690,566.04）。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）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目备案情况
功能性敷料及智能物流中心建设项目	50,000.00	33,000.00	浙江省企业投资项目(赋码)信息表, 项目代码: 2018-330602-27-03-081531-000
补充流动资金	11,000.00	11,000.00	
合计	61,000.00	44,000.00	

[注]：上述募投项目拟投入募集资金金额不含基本预备费及铺底流动资金；公司本次募集资金净额为 429,690,566.04 元，拟补充流动资金实际为 99,690,566.04 元。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2019 年 12 月 25 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 49,292,470.70 元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	募集资金投资额	自筹资金建设投资实际投入金额	占募集资金投资额的比例(%)
功能性敷料及智能物流中心建设项目	33,000.00	4,929.25	14.94
补充流动资金	11,000.00		
合计	44,000.00	4,929.25	11.20

振德医疗用品股份有限公司

二〇二〇年一月十日