

江苏南方卫材医药股份有限公司  
2022 年度募集资金存放与使用情况  
鉴证报告

【天衡专字（2023）00786 号】

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：苏234PRPSR9E



# 江苏南方卫材医药股份有限公司

## 2022 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天衡专字（2023）00786 号

江苏南方卫材医药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏南方卫材医药股份有限公司（以下简称“南卫股份”）截至 2022 年 12 月 31 日止的《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

### 一、管理层的责任

公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关材料，按照《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）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号—公告格式》的有关规定，编制募集资金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是贵公司管理层的责任。

### 二、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南卫股份募集资金年度存放与使用情况发表意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作，以对募集资金年度存放与使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证意见

我们认为，南卫股份《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2022 年度募集资金实际存放与使用的情况。

### 四、其他说明事项

本报告仅供南卫股份向中国证券监督管理委员会和上海证券交易所报送 2022 年度报告时使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。



天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·南京

中国注册会计师：罗顺华



中国注册会计师：孙晓薇



2023 年 4 月 27 日



# 江苏南方卫材医药股份有限公司

## 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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》和上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等有关规定，江苏南方卫材医药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）就 2022 年度募集资金的存放与实际使用情况做如下说明：

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏南方卫材医药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可（2017）1242 号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 25,000,000.00 股，每股面值 1.00 元，发行价格为每股人民币 11.72 元，募集资金总额为人民币 293,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 36,617,924.53 元后的募集资金净额为人民币 256,382,075.47 元。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2017 年 8 月 2 日出具信会师报字（2017）第 ZA15713 号验资报告。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金累计使用及结余情况列示如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金净额	256,382,075.47
加：累计扣除手续费后利息收入净额	3,058,288.32
加：暂时闲置资金用于现金管理实现的收益	7,712,027.36
减：募投项目累计投入使用金额	154,217,774.83
减：置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金	31,660,991.60
减：补充流动资金支出	70,000,000.00
2022 年 12 月 31 日募集资金账户资金余额	11,273,624.72

其中，公司 2022 年度募集资金使用及结余情况列示如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
2021 年 12 月 31 日募集资金账户资金余额	16,132,085.75
加：累计扣除手续费后利息收入净额	161,538.97
加：收回前期闲置募集资金暂时补充流动资金	65,000,000
减：本期募投项目投入使用金额	20,000.00
减：本期闲置募集资金暂时补充流动资金	70,000,000.00
2022 年 12 月 31 日募集资金账户资金余额	11,273,624.72

### 二、募集资金存放和管理情况

#### （一）募集资金管理情况

为进一步加强募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《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）》等有关法律法规和规范性文件，结合公司实际情况，

公司制订了《江苏南方卫材医药股份有限公司募集资金管理制度》。根据上述管理办法的规定，公司对募集资金实行专户存储。

公司及募集资金投资项目实施主体安徽普菲特医疗用品有限公司于2017年8月3日与保荐人中信建投证券股份有限公司、浙商银行股份有限公司常州分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，专户名称：江苏南方卫材医药股份有限公司，专户账号：3040000010120100038010，该账户已于2019年5月13日注销。专户名称：安徽普菲特医疗用品有限公司，专户账号：3040000010120100037979；该账户已于2019年12月20日注销。

公司于2017年8月3日与保荐人中信建投证券股份有限公司、中信银行股份有限公司常州分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，专户名称：江苏南方卫材医药股份有限公司，专户账号：8110501012800948105。

公司于2017年9月20日与保荐人中信建投证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司常州武进支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，专户名称：江苏南方卫材医药股份有限公司，专户账号：10607301040008368。

公司及募集资金投资项目实施主体安徽普菲特医疗用品有限公司于2019年3月2日与保荐人中信建投证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司常州西太湖支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，专户名称：安徽普菲特医疗用品有限公司，专户账号：10607301040009549；该账户已于2022年6月10日注销。

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，三方监管协议的履行不存在问题。

## （二）募集资金专户存储情况

截至2022年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

项 目	开户银行	银行账号	存放金额
江苏南方卫材医药股份有限公司	浙商银行股份有限公司常州分行	3040000010120100038010	已销户
江苏南方卫材医药股份有限公司	中国农业银行股份有限公司常州西太湖支行	10607301040008368	10,939,366.61
江苏南方卫材医药股份有限公司	中信银行股份有限公司常州分行	8110501012800948105	334,258.11
安徽普菲特医疗用品有限公司	浙商银行股份有限公司常州分行	3040000010120100037979	已销户
安徽普菲特医疗用品有限公司	中国农业银行股份有限公司常州西太湖支行	10607301040009549	已销户
合 计			11,273,624.72

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

截至2022年12月31日累计使用募集资金人民币185,878,766.43元，具体情况详见本报告附表1《募集资金使用情况对照表》。

### （二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

此次募集资金到账前，募投项目实施主体安徽普菲特医疗用品有限公司以自筹资金预先投入募投项目。截至2017年8月22日止，安徽普菲特医疗用品有限公司以自筹资金投入募投项目为人民币31,660,991.60元。

上述情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于2017年9月6日出具信会师报字（2017）第ZA15964号鉴证报告。

公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金事项业经公司第二届董事会第十四次会议决议和第二届监事会第十三次会议决议通过。

### **（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

2021年12月10日，公司第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十七次会议分别一致审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用江苏南方卫材医药股份有限公司募集资金专户闲置募集资金人民币 65,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2022 年 12 月 8 日，公司已将实际用于暂时补充流动资金的 65,000,000.00 元募集资金全部归还至募集资金专项账户，并于 2022 年 12 月 9 日公告。

2022 年 12 月 9 日，公司第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议分别一致审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用江苏南方卫材医药股份有限公司募集资金专户闲置募集资金人民币 70,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司于 2022 年 12 月 12 日使用 70,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用募集资金专户闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为人民币 70,000,000.00 元。

### **（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

本年度公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理情况。

### **（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

### **（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况**

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

### **（七）节余募集资金使用情况**

本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

### **（八）募集资金使用的其他情况**

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

## **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投项目的资金使用情况。

## **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

（本页无正文，系江苏南方卫材医药股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告之盖章页）



江苏南方卫材医药股份有限公司董事会  
2023年4月27日

## 附件 1



## 募集资金使用情况对照表

编制单位：江苏南方卫材医药股份有限公司

2022 年度

单位：人民币万元

募集资金总额	25,638.21	本年度投入募集资金总额						2.00			
变更用途的募集资金总额	-	已累计投入募集资金总额						18,587.88			
变更用途的募集资金总额比例	-										
承诺投资项目和超募资金投向	已变更项目，含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(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)	截至期末投资进度(%) (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
新建医用胶粘敷料生产项目	否	18,138.21	18,138.21	-	18,544.59	406.38	102.24%	2021年7月	-657.07	否	否
营销体系建设和品牌推广项目	否	7,500.00	7,500.00	2.00	43.29	-7,456.71	0.58%	-	-	-	否
承诺投资项目小计		25,638.21	25,638.21	2.00	18,587.88	-7,050.33	72.50%				
未达到计划进度原因(分具体募投项目)	<p>1、新建医用胶粘敷料生产项目于 2021 年 7 月达到预定可使用状态，本年度实现的效益尚未达到预计效益主要原因系相关项目建设竣工后受疫情影响订单量及产能释放均未达到预计的影响。</p> <p>2、营销体系建设和品牌推广项目已使用募集资金 43.29 万元，仅完成募集资金投资进度的 0.58%，主要原因系由于自有品牌的研发、培育周期较长，在自有品牌产品形成系列化、规模化生产能力前，公司尚未开展大规模的营销体系建设和品牌推广，前期广告宣传、展会等营销费用主要采用自有资金投入，募集资金投入金额较小。公司目前丁腈手套项目投入较高且资金均为公司自有资金或自筹资金，考虑到该项目后续营运资金需求较大，为保证公司为保证现阶段日常生产经营的资金需求，优化财务结构，提升募集资金投资效益，保证全体股东利益，公司经审慎研究，拟终止“营销体系建设和品牌推广项目”，并将对应的募集资金永久补充流动资金。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	否										



<p>募集资金投入先期投入及置换情况</p>	<p>此次募集资金到账前，募投项目实施主体安徽普非特医疗用品有限公司以自筹资金预先投入募投项目。截至2017年8月22日止，安徽普非特医疗用品有限公司以自筹资金投入募投项目为人民币31,660,991.60元。上述情况业立信会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并于2017年9月6日出具信会师报字(2017)第ZA15964号鉴证报告。公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金事项业经公司第二届董事会第十四次会议决议和第二届监事会第十三次会议决议通过。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>2021年12月10日，公司第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十七次会议分别一致审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用江苏南方卫材医药股份有限公司募集资金专户闲置募集资金人民币65,000,000.00元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2022年12月8日，公司已将实际用于暂时补充流动资金的65,000,000.00元募集资金全部归还至募集资金专项账户，并于2022年12月9日公告。</p> <p>2022年12月9日，公司第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议分别一致审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用江苏南方卫材医药股份有限公司募集资金专户闲置募集资金人民币70,000,000.00元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。公司于2022年12月12日使用70,000,000.00元闲置募集资金暂时补充流动资金。</p> <p>截至2022年12月31日，公司使用募集资金专户闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为人民币70,000,000.00元。</p>
<p>对闲置募集资金进行管理，投资相关产品情况</p>	<p>本年度公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理情况。</p>
<p>用超募集资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>本公司不存在用超募集资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>本公司不存在募集资金使用的其他情况。</p>

注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

附件 2

## 变更募集资金投资项目情况表



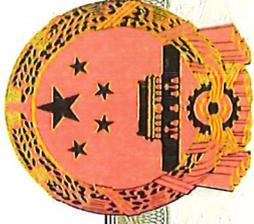
编制单位：江苏南方卫材医药股份有限公司

2022 年度

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
无										
合计										
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体募投项目)										
未达到计划进度的情况和原因 (分具体募投项目)										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



# 营业执照

(副本)

编号 320100000202303010081

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码  
913200000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郭澳

出资额 1025万元整

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围  
许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）；一般项目：企业管理咨询；财务咨询；税务服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关

2023年03月01日



# 会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：郭澳

主任会计师：南京建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

经营场所：特殊普通合伙

组织形式：32000010

执业证书编号：苏财会[2013]39号

批准执业文号：2013年09月28日

批准执业日期：



证书序号：0012336

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇二三年三月 日

中华人民共和国财政部制



姓名 罗顺华

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1982-03-19

Date of birth

工作单位 天衡会计师事务所(特殊普

Working unit 通合伙)

身份证号码 320623198203190771

Identity card No.



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



罗顺华的年检二维码

证书编号:  
No. of Certificate 320000100119

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPA 江苏省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2010 年 /y 02 月 /m 24 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d

2022 09 27



记

stration

姓名: 孙晓薇

证书编号: 320000104833

本证书经检查合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 320000104833  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016  
Date of Issuance

年 月 日  
/ /



中国注册会计师协会

姓名: 孙晓薇  
性别: 女  
出生日期: 1985-10-12  
工作单位: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
身份证号码: 131024198510120721

