

兴业证券股份有限公司

关于福建南方制药股份有限公司

募集资金存放与使用情况的专项核查报告



二〇二三年三月

一、基本情况

根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等相关规定要求，兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”）作为福建南方制药股份有限公司（以下简称“公司”或“南方制药”）的主办券商，对南方制药 2021 年度第一次股票发行募集资金存放与实际使用情况进行专项核查。

二、核查具体情况

（一）股票发行基本情况

2022 年 1 月 5 日，公司取得中国证券监督管理委员会《关于核准福建南方制药股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可〔2022〕20 号），经核准，本次实际发行人民币普通股 6,800 万股，每股发行价为人民币 3.70 元，共募集资金总额为人民币 251,600,000 元。募集资金到位情况业经华兴会计师事务所(特殊普通合伙)于 2022 年 3 月 26 日出具华兴验字〔2022〕22003530018 号验资报告进行了审验确认。公司对募集资金已采取专项账户存储制度。

（二）募集资金存放和管理情况

根据公司于 2022 年 2 月 25 日披露的《股票发行认购公告》，公司此次股票发行认购账户为公司的募集资金专户（开户银行：交通银行三明分行营业部，银行账号：357008980013000053719）。

公司已于 2016 年 10 月 12 日召开第四届董事会第十三次会议及 2016 年 10 月 28 日召开 2016 年第七次临时股东大会，审议制定了《募集资金管理制度》。为完善公司对募集资金的管理和使用，切

实保护投资者利益，根据《挂牌公司股票发行常见问题解答

（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的规定，公司于2019年9月17日召开第五届董事会第十次会议审议通过了《关于修订〈公司募集资金管理制度〉的议案》，对募集资金的存放及使用进行了约定并提请股东大会审议。公司于2019年10月9日召开2019年第五次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司募集资金管理制度〉的议案》。

公司已经于2021年8月20日召开第五届董事会第二十九次会议及2021年9月7日召开2021年第五次临时股东大会审议通过《关于设立募集资金专项账户并签署监管协议的议案》等与本次股票发行相关的议案。

根据华兴会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《验资报告》，公司本次股票发行的募集资金已存放于公司董事会为本次发行批准设立的募集资金专项账户；2022年3月29日，公司与主办券商、交通银行三明分行签订《募集资金三方监管协议》。

三、募集资金实际使用情况

经核查，2021年第一次股票发行募集资金用途为南方制药抗肿瘤新药系列生产项目（二期）建设、补充流动资金以及归还部分银行贷款。截至2022年12月31日，本次股票发行募集资金累计取得利息及理财收入809,029.21元，累计使用158,781,660.71元，余额为93,627,368.50元。具体情况如下：

单位：元

用途	募集金额	已使用金额	剩余金额	具体说明
补充流动资金	33,965,000	33,965,000	0	其中：采购原料22,773,321.18元；工资7,714,703.11元；其他日常支出

				3,821,590.44 元。 (含使用利息及理财收入支付)
偿还银行贷款	64,635,000	64,635,000	0	用于偿还交通银行贷款 64,664,444.00 元。(含使用利息及理财收入支付)
南方制药抗肿瘤新药系列产品生产项目(二期)建设	153,000,000	59,807,601.98	93,192,398.02	用于工程建设、设备采购安装等项目建设相关支出。
小计	251,600,000	158,407,601.98	93,192,398.02	-
利息及理财收入	809,029.21	374,058.73	434,970.48	-
合计	252,409,029.21	158,781,660.71	93,627,368.50	-

上述募集资金使用过程中，为便于转账汇款操作，公司存在将部分募集资金先转到特定账户，再进行使用的情况。该部分资金主要用于偿还银行贷款、代发工资及缴纳税费、社保等支出，都严格按照募集资金用途进行使用，不存在违规使用的情形。

为了提高公司暂时闲置募集资金使用效率，公司计划在不影响公司募集资金项目建设的前提下，使用暂时闲置募集资金购买低风险银行理财产品，以提高资金收益。2022年6月14日公司第六届董事会第四次会议审议《关于司使用暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》，公司拟使用不超过人民币1.25亿元(含)的暂时闲置募集资金购买安全性高，流动性好，可以保障投资本金安全的银行理财产品，该决定自审批之日起12个月内有效。截至报告出具之日，公司购买理财产品如下：

理财产品名称	类型	购买时间	到期时间	额度(万元)	收益分配方式	预计收益年化利率%
2699223876 结构性存款 35天	结构性存款	2022.7.11	2022.8.15	5000	到期一次性发放	2.75%
2699223878 结构性存款 99天	结构性存款	2022.7.11	2022.10.18	2500	到期一次性发放	2.75%
2699224620 结构性存款 28天	结构性存款	2022.8.18	2022.9.15	2500	到期一次性发放	2.75%

2699224623 结构性存款 99天	结构性存款	2022.8.18	2022.11.25	2500	到期一次性发放	2.75%
2699225087 结构性存款 99天	结构性存款	2022.9.19	2022.12.27	1500	到期一次性发放	2.75%
2699225628 结构性存款 102天	结构性存款	2022.10.20	2023.1.30	2500	到期一次性发放	2.70%
2699226266 结构性存款 98天	结构性存款	2022.12.01	2023.3.9	1000	到期一次性发放	2.70%
2699230532 结构性存款 63天	结构性存款	2023.2.2	2023.4.6	1000	到期一次性发放	2.60%
2699230533 结构性存款 98天	结构性存款	2023.2.2	2023.5.11	1500	到期一次性发放	2.60%
2699231117 结构性存款 98天	结构性存款	2023.3.2	2023.6.8	1000	到期一次性发放	2.60%
NFZ00671	结构性存款	2022.7.14	2022.8.29	4000	到期一次性发放	2.75%
NFZ00720	结构性存款	2022.8.31	2022.12.30	4000	到期一次性发放	2.75%
NFZ00884	结构性存款	2023.1.10	2023.3.31	2000	到期一次性发放	2.75%

由于前述部分理财产品所属银行与专户开户行不属于同一银行，因此购买理财产品时，公司将资金先转至理财产品所属银行账户后再购买理财产品，到期后赎回资金亦先退回至理财产品所属银行账户，再转至专户，出现募集资金短暂存放在专户以外的情况。公司后续将安排专人关注理财产品到期赎回情况，并负责资金划转事项，以保证理财产品到期赎回后能及时将赎回资金转入专户。

四、专项核查意见

经核查，兴业证券认为：南方制药2021年第一次股票发行募集资金未使用完毕，募集资金使用与股票发行方案一致，符合相关法律法规、业务规则要求，不存在提前使用募集资金的情况，未发生

变更募集资金用途和损害股东利益的情况，存在募集资金管理不规范的情况，不存在违规使用募集资金的情形。针对募集资金管理不规范的情况，公司后续将严格按照要求使用募集资金并关注理财产品到期赎回情况，及时将募集资金转回专户。

（此页无正文，为《兴业证券股份有限公司关于福建制药股份有限公司 2021 年第一次股票发行募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之盖章页）

兴业证券股份有限公司

2023 年 3 月 31 日