

中国国际金融股份有限公司

关于稳健医疗用品股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“保荐机构”）作为稳健医疗用品股份有限公司（以下简称“稳健医疗”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2023 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（2022 年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》等规则的要求，对稳健医疗 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到位情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1822 号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）5,000 万股，发行价为每股人民币 74.30 元，共计募集资金 371,500.00 万元，扣除发行费用（不含税）15,615.07 万元后，公司实际募集资金为 355,884.93 万元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了信会师报字[2020]第 ZI10584 号《验资报告》。

（二）2023 年度募集资金使用和结余情况

2023 年度，公司使用募集资金 76,451.15 万元，其中：募投项目实际使用募集资金 76,439.70 万元，用于补充流动资金 11.44 万元。

截至 2023 年年底，公司实际累计使用募集资金 346,567.62 万元，其中：募投项目实际使用募集资金 220,023.75 万元（包括累计投入募投项目资金 186,634.61 万元及置换自筹资金预先投入募投项目资金 33,389.14 万元），使用募集资金累计永久补充流动资金 126,543.87 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金使用及节余额情况如下：

单位：人民币万元

项目	余额
募集资金净额	355,884.93
加：银行理财收益（含税）	14,038.43
专户存款利息收入扣除银行手续费的净额	1,450.90
减：实际使用募集资金	346,567.62
其中：投入募投项目资金	186,634.61
置换自筹资金预先投入募投项目资金	33,389.14
永久补充流动资金	126,543.87
尚未使用的募集资金余额	24,806.64
其中：存放于募集资金账户余额	16,006.64
现金管理余额	8,800.00

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率和效果，防范资金使用风险，确保资金使用安全，保护投资者利益，公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式（2023 年修订）》等有关法律法规的要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储。

根据《募集资金管理制度》要求，公司全部募集资金账户已签订募集资金监管协议，详见下表：

协议名称	甲方	乙方	丙方	签订日期
募集资金专户存储三方监管协议	稳健医疗用品股份有限公司	江苏银行股份有限公司深圳分行	中国国际金融股份有限公司	2020/9/25
募集资金专户存储四方监管协议	稳健医疗用品股份有限公司、稳健医疗（黄冈）有限公司	中国银行股份有限公司深圳龙华支行	中国国际金融股份有限公司	2020/9/27
募集资金专户存储三方监管协议	稳健医疗用品股份有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳龙华支行	中国国际金融股份有限公司	2020/9/28

协议名称	甲方	乙方	丙方	签订日期
募集资金专户存储三方监管协议	稳健医疗用品股份有限公司	招商银行股份有限公司深圳安联支行	中国国际金融股份有限公司	2020/9/28
募集资金专户存储四方监管协议	稳健医疗用品股份有限公司、稳健医疗（武汉）有限公司	中信银行股份有限公司深圳分行	中国国际金融股份有限公司	2020/9/28
募集资金专户存储四方监管协议	稳健医疗用品股份有限公司、深圳津梁生活科技有限公司	招商银行股份有限公司深圳安联支行	中国国际金融股份有限公司	2021/2/25
募集资金专户存储四方监管协议	稳健医疗用品股份有限公司、深圳全棉时代科技有限公司	江苏银行股份有限公司深圳分行	中国国际金融股份有限公司	2021/3/1
募集资金专户存储四方监管协议	稳健医疗用品股份有限公司、稳健医疗（武汉）有限公司	中信银行股份有限公司深圳分行	中国国际金融股份有限公司	2021/3/1
募集资金专户存储四方监管协议	稳健医疗用品股份有限公司、稳健医疗（嘉鱼）有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳龙华支行	中国国际金融股份有限公司	2021/3/1
募集资金专户存储四方监管协议	稳健医疗用品股份有限公司、稳健医疗（武汉）有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳龙华支行	中国国际金融股份有限公司	2021/5/25
募集资金专户存储五方监管协议	稳健医疗用品股份有限公司、稳健医疗（武汉）有限公司、深圳全棉时代科技有限公司	中信银行股份有限公司深圳分行	中国国际金融股份有限公司	2021/6/16

（二）募集资金专户存放情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户存款余额如下：

单位：人民币万元

公司名称	专户银行	银行账户	账户状态	初始存放金额	调整后金额	已使用金额	现金管理金额	理财收益及利息收入（扣减费用）净额	余额
稳健医疗用品股份有限公司	江苏银行股份有限公司深圳分行	19200188000681540	正常	18,881.05	18,881.05	17,207.13	1,800.00	1,005.21	879.14
稳健医疗用品股份有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳龙华支行	4000026629203435111	注销	113,319.00	113,319.00	117,441.53	0.00	4,122.53	0.00
稳健医疗用品股份有限公司	招商银行股份有限公司深圳安联支行	755901385510508	正常	60,456.87	60,456.87	60,802.30	3,000.00	3,576.29	230.86
稳健医疗用品股份有限公司	中信银行股份有限公司深圳分行	8110301012800560933	正常	5,000.00	9,000.00 (注释 1)	9,069.81	0.00	188.23	118.42
稳健医疗（武汉）有限公司	中信银行股份有限公司深圳分行	8110301012500545773	正常	15,542.15	11,542.15 (注释 1)	8,972.72	0.00	869.47	3,438.90
稳健医疗（武汉）有限公司	中国工商银行股份有限公司	4000026629203489446	正常	60,000.00	60,000.00	60,951.58	0.00	1,401.03	449.46

公司名称	专户银行	银行账户	账户状态	初始存放金额	调整后金额	已使用金额	现金管理金额	理财收益及利息收入(扣减费用)净额	余额
限公司	深圳龙华支行								
稳健医疗(黄冈)有限公司	中国银行股份有限公司深圳龙华支行	770574010590	正常	21,685.86	21,685.86	14,578.84	0.00	1,444.61	8,551.63
稳健医疗(嘉鱼)有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳龙华支行	4000026629203458950	正常	40,000.00	42,000.00(注释1)	43,506.14	0.00	1,775.90	269.77
深圳全棉时代科技有限公司	江苏银行股份有限公司深圳分行	19200188000697077	正常	8,000.00	8,000.00	2,673.61	4,000.00	517.52	1,843.91
深圳全棉时代科技有限公司	中信银行股份有限公司深圳分行	8110301013100574786	正常	3,000.00	1,000.00(注释1)	914.45	0.00	139.02	224.57
深圳津梁生活科技有限公司	招商银行股份有限公司深圳安联支行	755944421510903	注销	10,000.00	10,000.00	10,449.51	0.00	449.51	0.00
合计				355,884.93	355,884.93	346,567.62	8,800.00	15,489.33	16,006.64

注释1: 公司于2023年5月5日第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第九次会议, 审议通过了《关于部分募投项目募集资金用途变更、延长建设期的议案》, 经2023年5月16日召开的2022年年度股东大会审议通过生效, 同意研发中心建设项目的部分募集资金在实施主体之间进行调整, 调整研发中心建设项目部分募集资金到稳健医疗(嘉鱼)科技产业园项目。截至2023年12月31日, 稳健医疗(武汉)有限公司研发中心建设项目募集资金专户下的4,000万元已划转至稳健医疗用品股份有限公司研发中心建设项目募集资金专户, 深圳全棉时代科技有限公司研发中心建设项目募集资金专户下的2,000万募集资金划已转至稳健医疗(嘉鱼)科技产业园项目募集资金专户。

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

公司2023年度募集资金实际使用情况详见附表1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

1、2020年11月27日, 公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第九次会议, 审议通过了《关于以部分募集资金对全资子公司增资暨变更募投项目实施主体、增加部分募投项目实施地点的议案》。议案主要内容如下: 为进一步提高生产、管理效率及资源综合利用率, 把握市场发展机遇, 更好推进募投项目实施, 公司拟以部分募集资金

对全资子公司增资暨变更募投项目实施主体、增加部分募投项目实施地点。具体如下：

①“研发中心建设项目”的原实施主体是稳健医疗（武汉）有限公司，根据公司自身发展战略及实际经营需要，拟增加稳健医疗用品股份有限公司为募投项目“研发中心建设项目”的实施主体。

②“数字化管理系统项目”的原实施主体是稳健医疗用品股份有限公司，拟增加公司全资子公司深圳全棉时代科技有限公司为募投项目“数字化管理系统项目”的实施主体，并使用募集资金向全资子公司深圳全棉时代科技有限公司增资人民币 8,000 万元，资金专用于募投项目。

③“营销网络建设项目”的原实施主体是深圳全棉时代科技有限公司，拟增加公司全资子公司深圳津梁生活科技有限公司为募投项目“营销网络建设项目”的实施主体，并使用募集资金向全资子公司深圳津梁生活科技有限公司增资人民币 10,000 万元，资金专用于募投项目。

上述“研发中心建设项目”在实施过程中，因业务快速发展，原计划实施地点难以满足本募投项目对空间等特定配套环境条件的要求，同时，基于公司整体规划和合理布局的需求，充分发挥公司内部资源的整合优势和深圳地域区位优势，进一步提高协同创新能力和人才吸引力度，公司即在原实施地点稳健医疗（武汉）有限公司的经营地址（武汉阳逻经济开发区武阳大道(北)8号)的基础上，将实施地点扩展至深圳市龙华区布龙路 660 号稳健工业园。公司本次增加部分募投项目实施地点是实施公司发展战略和长远规划的重要布局，有利于优化资源配置和募投项目的实施，提高募集资金使用效率。

2、公司于 2022 年 4 月 20 日召开了第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目调整实施方式、延长建设期和永久补充流动资金的议案》，经 2022 年 5 月 13 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过生效。

①因公司战略调整，营销网络项目终止津梁生活相关建设投资，营销网络建设项目中津梁生活剩余尚未使用完毕的募集资金约为人民币 8,964.26 万元（含理财产品收益）将用于永久补充流动资金（后续连同理财产品收益一并实际补充流动资金 9,102.34 万元）。

②同意部分募投项目调整实施方式，为快速响应市场变化，提高募集资金使用效率，营销网络建设项目增加全资子公司深圳全棉时代科技有限公司线上营销的相关投入。同

时对募集资金投资项目的达到可使用状态的日期进行调整，营销网络建设项目将原计划达到可使用状态的日期 2023 年 9 月 30 日调整至 2024 年 9 月 30 日，高端敷料生产线建设项目将原计划达到可使用状态的日期 2022 年 9 月 30 日调整至 2024 年 9 月 30 日，研发中心建设项目将原计划达到可使用状态的日期 2022 年 9 月 30 日调整至 2024 年 9 月 30 日，数字化管理系统项目将原计划达到可使用状态的日期 2022 年 9 月 30 日调整至 2024 年 9 月 30 日。

3、公司于 2022 年 10 月 24 日第三届董事会第十次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于部分募投项目延长建设期的议案》，同意将募投项目“武汉稳健二期扩建项目”预计达到可使用状态的日期延长至 2023 年 12 月 31 日。

4、公司于 2023 年 5 月 5 日第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于部分募投项目募集资金用途变更、延长建设期的议案》，经 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过生效。同意将募投项目“稳健医疗（嘉鱼）科技产业园项目”预计达到可使用状态的日期从 2023 年 6 月 30 日延长至 2023 年 12 月 31 日，以及同意研发中心建设项目的部分募集资金在实施主体之间进行调整，调整部分募集资金到稳健医疗（嘉鱼）科技产业园项目，具体调整如下：

单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目名称	实施主体	调整前计划使用募集资金	募集资金调整金额	调整金额占调整前计划使用金额比例	调整后计划使用募集资金
1	研发中心建设项目	稳健医疗（武汉）有限公司	15,542.00	-4,000.00	-26.00%	11,542.00
		稳健医疗用品股份有限公司	5000.00	+4,000.00	+80.00%	9,000.00
		深圳全棉时代科技有限公司	3000.00	-2,000.00	-67.00%	1,000.00
2	稳健医疗（嘉鱼）科技产业园项目	稳健医疗（嘉鱼）有限公司	40,000.00	+2,000.00	5.00%	42,000.00

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

本次公开发行股票募集资金到位之前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入部分募集资金投资项目的建设。预先投入的自筹资金金额已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）2020 年 10 月 12 日出具的信会师报字[2020]第 ZI10635 号

《稳健医疗用品股份有限公司募集资金置换专项审核报告》验证。

2020年10月12日，公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第七次会议分别审议通过了《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》，同意公司以募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金23,371.73万元。独立董事和保荐机构均发表了同意意见。上述募集资金置换已于2020年11月5日完成。

公司于2021年2月26日召开的第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于超募资金新增项目开立银行账户并置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金10,017.42万元。上述资金置换业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年2月23日出具的信会师报字[2021]第ZI10031号《稳健医疗用品股份有限公司募集资金置换专项审核报告》鉴证。其中：武汉二期扩建项目已投入8,589.42万元，稳健医疗（嘉鱼）科技产业园项目已投入1,428.00万元，公司在2021年2月和3月从超募集资金专户分别转出1,428.00万元和8,589.42万元用于置换预先已投入募集资金新项目的自筹资金。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

1、2020年10月12日，公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第七次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额度不超过25.9亿元闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的保本型理财产品、结构性存款或办理定期存款，使用期限自股东大会审议通过之日起12个月内有效。在前述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。

2、2021年10月25日，公司2021年第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额度不超过24亿元闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的保本型理财产品、结构性存款或办理定期存款，使用期限自董事会审议通过之日起12

个月内有效。在前述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。

3、2022年10月24日，公司第三届董事会第十次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额度不超过15亿元闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的保本型理财产品、结构性存款或办理定期存款，使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。在前述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。

4、2023年10月23日，公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的情况下，同意公司使用总额度不超过5亿元闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度和期限内，资金可滚动使用。

截至2023年12月31日，尚未到期的现金管理余额为8,800.00万元。

单位：人民币万元

序号	公司名称	银行名称	产品类型	金额	起始日期	终止日期	收益率
1	深圳全棉时代科技有限公司	江苏银行股份有限公司深圳分行	结构性存款	4,000.00	2023/9/27	2024/3/27	1.20%-2.91%
2	稳健医疗用品股份有限公司	招商银行股份有限公司深圳安联支行	大额存单	3,000.00	2021/11/29	2024/11/29	3.55%
3	稳健医疗用品股份有限公司	江苏银行股份有限公司深圳分行	结构性存款	1,800.00	2023/10/18	2024/1/18	1.20%-2.91%
合计				8,800.00			

（六）节余募集资金使用情况

2023年度，公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

公司于2023年12月19日召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司首次公开发行股票部分募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）“高端敷料生产线建设项目”、“武汉稳健二期扩建项目”及“稳健医疗（嘉鱼）科技产业园

项目”结项，并将节余募集资金 9,173.98 万元（包括利息收入，具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）用于永久补充流动资金。该决议经 2024 年 1 月 8 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过生效。截至 2024 年 4 月 10 日，实际节余募集资金补充流动资金 8,595.72 万元。

（七）超募资金使用情况

1、2020 年 10 月 12 日，公司第二届董事会第十三次会议以及第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 63,900.00 万元用于永久补充流动资金。该议案经 2020 年 10 月 29 日召开的 2020 年第五次临时股东大会审议通过生效。

2、2020 年 11 月 27 日，公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金投资稳健医疗（嘉鱼）科技产业园项目的议案》。该议案经 2020 年 12 月 15 日召开的 2020 年第六次临时股东大会审议通过生效。议案主要内容如下：公司拟使用超募资金中的 40,000.00 万元用于投资稳健医疗（嘉鱼）科技产业园项目，项目具体情况如下：

项目名称	项目投资总额 (万元)	拟使用超募资金投入总额 (万元)	实施主体
稳健医疗(嘉鱼)科技产业园项目	90,000.00	40,000.00	稳健医疗(嘉鱼)有限公司

上述项目位于湖北省嘉鱼经济开发区内，北邻园区二路，南至园区三路，东靠嘉鱼大道，西接十景辅路区域内地块，总用地面积约 451 亩。项目依托自主研发专利技术成果，立足企业在行业内现有优势，以天然棉花为主要原材料，创新改进脱脂和水刺工艺技术，综合利用高压“水针”等高效生产工艺技术，拟建设水刺、洗护、湿巾、医用棉/纱布/无纺布、手部消毒液等产品生产项目。

截至 2023 年 12 月 31 日，上述项目投入总金额为 43,506.14 万元。

3、2020 年 11 月 27 日，公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金投资武汉稳健二期扩建项目的议案》。该议案经 2020 年 12 月 15 日召开的 2020 年第六次临时股东大会审议通过生效。议案主要内容如下：公司拟使用超募资金中的 60,000.00 万元用于投资武汉稳健二期扩建项目，项目具体情况如下：

项目名称	项目投资总额（万元）	拟使用超募资金投入总额（万元）	实施主体
武汉稳健二期扩建项目	150,000.00	60,000.00	稳健医疗（武汉）有限公司

武汉稳健二期扩建项目包括非织造卷材中心、灭菌加工中心、国内医疗销售营销中心、湖北区域总部智能配送中心、华中区域总部及集团第二研发中心等六大中心，总投资约 15 亿元，由公司全额投资，自主经营。通过项目建设提高企业产能，扩大市场占有率，使企业整体技术水平和产品质量规模达到国际领先水平。

截至 2023 年 12 月 31 日，上述项目投入总金额为 60,951.58 万元。

4、公司于 2022 年 4 月 20 日召开了第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 49,419.00 万元及对应现金收益用于永久补充流动资金（后续连同理财产品收益一并实际补充流动资金 53,541.53 万元）。该议案经 2022 年 5 月 13 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过生效。

截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的超募资金账户余额为 719.22 万元，其中：现金管理余额为 0 元，存放于募集资金账户余额 719.22 万元。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日，尚未到期的现金管理余额为 8,800.00 万元，详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（五）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”。

截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的专户存款余额 16,006.64 万元，其中用于永久补充流动资金账户所剩余额为 0 元，剩余 16,006.64 万元将继续专户存储，并根据计划投资进度使用。

（九）募集资金使用的其他情况

1、公司于 2022 年 4 月 20 日召开第三届董事会第六次会议及第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目调整实施方式、延长建设期和永久补充流动资金的议案》，经 2022 年 5 月 13 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过生效。同意部分募

投资项目延长建设期，受公共卫生事件影响，公司项目考察、设备引进、厂房实验室以及生产线建设等工作进度不及预期，导致营销网络建设项目、高端敷料生产线建设项目、研发中心建设项目和数字化管理系统项目投资进度晚于原先规划。经过审慎研究，公司对前述募集资金投资项目的达到可使用状态的日期均调整至 2024 年 9 月 30 日。

2、2022 年 10 月 24 日召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于部分募投项目延长建设期的议案》，同意将募投项目“武汉稳健二期扩建项目”预计达到可使用状态的日期延长至 2023 年 12 月 31 日。

3、公司于 2023 年 5 月 5 日第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于部分募投项目募集资金用途变更、延长建设期的议案》，经 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过生效。同意将募投项目“稳健医疗（嘉鱼）科技产业园项目”预计达到可使用状态的日期从 2023 年 6 月 30 日延长至 2023 年 12 月 31 日。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况表

2023 年度变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

（二）未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

公司于 2022 年 4 月 20 日第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于部分募投项目调整实施方式、延长建设期和永久补充流动资金的议案》，同意部分募投项目调整实施方式、永久补充流动资金，因公司战略调整，营销网络项目终止津梁生活相关建设投资，营销网络建设项目中津梁生活剩余尚未使用完毕的募集资金约为人民币 8,964.26 万元（后续连同理财产品收益一并实际补充流动资金 9,102.34 万元）将用于永久补充流动资金。

（三）募集资金投资项目已对外转让或置换情况

公司不存在募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

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，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、会计师事务所对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况进行鉴证并出具了《鉴证报告》（信会师报字[2024]第 ZI10223 号），其鉴证结论为：“我们认为，稳健医疗 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了稳健医疗 2023 年度募集资金存放与使用情况。”

七、保荐机构核查程序

中金公司通过访谈沟通、审阅相关资料、现场检查等多种方式，对稳健医疗募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅稳健医疗募集资金存放银行对账单；抽查大额募集资金使用原始凭证；查阅中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料；与公司有关人员进行访谈。

八、保荐机构专项核查结论性意见

保荐机构经核查后认为：稳健医疗 2023 年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法（2023 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（2022 年修订）》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年 8 月修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上

市公司规范运作（2023年12月修订）》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在损害公司和股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于稳健医疗用品股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人： _____

沈璐璐

王申晨

中国国际金融股份有限公司

年 月 日

附表 1

2023 年度募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额			355,884.93			本年度投入募集资金总额		76,451.15		
报告期内变更用途的募集资金总额			2,000.00			已累计投入募集资金总额		346,567.62		
累计变更用途的募集资金总额			11,102.34							
累计变更用途的募集资金总额比例			3.12%							
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截止期末累计投入金额(2)	截止期末投入进度（%）(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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高端敷料生产线建设项目	否	21,685.86	21,685.86	3,005.79	14,578.84	67.23%	2024 年 9 月	注	不适用	否
营销网络建设项目	是	70,456.87	61,804.04	31,316.87	62,149.47	100.56%	2024 年 9 月	注	不适用	否
研发中心建设项目	是	23,542.15	21,542.15	6,561.56	18,956.98	88.00%	2024 年 9 月	注	不适用	否
数字化管理系统项目	否	26,881.05	26,881.05	7,859.39	19,880.74	73.96%	2024 年 9 月	注	不适用	否
补充流动资金	否		9,102.34	0.21	9,102.34	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计		142,565.93	141,015.44	48,743.82	124,668.37					
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）										
补充流动资金（如有）	——		117,441.53	11.23	117,441.53	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
稳健医疗（嘉鱼）科技产业园项目	是		42,000.00	19,353.21	43,506.14	103.59%	2023 年 12 月	注	不适用	否
武汉稳健二期扩建项目	——		60,000.00	8,342.88	60,951.58	101.59%	2023 年 12 月	注	不适用	否
超募资金投向小计			219,441.53	27,707.32	221,899.25					

合计		142,565.93	360,456.97	76,451.15	346,567.62				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>2020年10月12日，公司第二届董事会第十三次会议以及第二届监事会第七次会议，审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金63,900万元用于永久补充流动资金，该议案经2020年10月29日召开的2020年第五次临时股东大会审议通过生效。截至2020年11月2日，超募资金63,900万元已用于补充流动资金。</p> <p>2020年11月27日，公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金投资稳健医疗（嘉鱼）科技产业园项目的议案》。该议案经2020年12月15日召开的2020年第六次临时股东大会审议通过生效。议案主要内容如下：公司拟使用超募资金中的40,000.00万元用于投资稳健医疗（嘉鱼）科技产业园项目。稳健医疗（嘉鱼）科技产业园项目预计项目总投资90,000.00万元，实施主体为稳健医疗（嘉鱼）有限公司。该项目位于湖北省嘉鱼经济开发区内，北邻园区二路，南至园区三路，东靠嘉鱼大道，西接十景辅路区域内地块，总用地面积约451亩。项目依托自主研发专利技术成果，立足企业在行业内现有优势，以天然棉花为主要原材料，创新改进脱脂和水刺工艺技术，综合利用高压“水针”等高效生产工艺技术，拟建设水刺、洗护、湿巾、医用棉/纱布/无纺布、手部消毒液等产品生产项目。截至2023年12月31日，上述项目投入总金额为43,506.14万。</p> <p>2020年11月27日，公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金投资武汉稳健二期扩建项目的议案》。议案主要内容如下：公司拟使用超募资金中的60,000.00万元用于投资武汉稳健二期扩建项目。武汉稳健二期扩建项目预计项目总投资150,000.00万元，实施主体为稳健医疗（武汉）有限公司。项目包括非织造卷材中心、灭菌加工中心、国内医疗销售营销中心、湖北区域总部智能配送中心、华中区域总部及集团第二研发中心等六大中心，由公司全额投资，自主经营。通过项目建设提高企业产能，扩大市场占有率，使企业整体技术水平和产品质量规模达到国际领先水平。截至2023年12月31日，上述项目投入总金额为60,951.58万。</p> <p>2022年4月20日，公司第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金49,419.00万元及对应现金收益用于永久补充流动资金（后续连同理财产品收益一并实际补充流动资金53,541.53万元）。该议案经2022年5月13日召开的2021年年度股东大会审议通过生效。</p>								
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>2020年11月27日，公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于以部分募集资金对全资子公司增资暨变更募投项目实施主体、增加部分募投项目实施地点的议案》。议案主要内容如下：为进一步提高生产、管理效率及资源综合利用率，把握市场发展机遇，更好推进募投项目实施，公司拟以部分募集资金对全资子公司增资暨变更募投项目实施主体、增加部分募投项目实施地点。其中“研发中心建设项目”的原实施主体是稳健医疗（武汉）有限公司，根据公司自身发展战略及实际经营需要，拟增加稳健医疗用品股份有限公司为募投项目“研发中心建设项目”的实施主体，相应增加项目实施地点深圳市龙华新区布龙路660号稳健工业园。</p>								
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>2022年4月20日，公司第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目调整实施方式、延长建设期和永久补充流动资金的议案》，经2022年5月13日召开的2021年年度股东大会审议生效。议案主要内容如下：为快速响应市场变化，提高募集资金使用效率，营销网络建设项目增加全资子公司深圳全棉时代科技有限公司线上营销的相关投入，同时因战略调整，营销网络建设项目终止全资子公司深圳津梁生活科技有限公司的相关建设投资。</p>								

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>公司于 2021 年 2 月 26 日召开的第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于超募资金新增项目开立银行账户并置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金 10,017.42 万元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）2021 年 2 月 23 日出具的信会师报字[2021]第 ZI10031 号《稳健医疗用品股份有限公司募集资金置换专项审核报告》鉴证。其中：公司以自筹资金预先投入募集资金新投资项目的实际投资额为人民币 10,017.42 万元，其中：武汉二期扩建项目已投入 8,589.42 万元，稳健医疗（嘉鱼）科技产业园项目已投 1,428.00 万元，公司在 2021 年 2 月和 3 月从超募集资金专户分别转出 1,428.00 万元和 8,589.42 万元用于置换预先已投入募集资金新项目的自筹资金。</p> <p>公司于 2020 年 10 月 12 日召开的第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第七次会议分别审议通过了《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》，同意公司以募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金 23,371.73 万元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）2020 年 10 月 12 日出具的信会师报字[2020]第 ZI10635 号《稳健医疗用品股份有限公司募集资金置换专项审核报告》鉴证。其中：公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 23,371.73 万元，其中：高端敷料生产线建设项目已投入 2,650.62 万元，营销网络建设项目已投 11,007.94 万元，研发中心建设项目已投入 5,021.74 万元，数字化管理系统项目已投入 4,691.43 万元，公司在 2020 年 10 月和 11 月从募集资金专户分别转出 7,342.04 万元和 16,029.68 万元用于置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 24,806.64 万元，其中：现金管理余额为 8,800.00 万元，存放于募集资金账户余额 16,006.64 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：募集资金投资项目尚未完成，尚不能计算募集资金投资项目产生的效益。另此表中填列的募集资金总额为已扣除发行费用(不含税)15,615.07 万元后的金额。

附表 2

2023 年度变更募集资金投资项目情况表

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 (1)	本年度投入金额	截止期末累计投入金额(2)	截止期末投入进度 (%) (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	项目可行性是否发生重大变化
营销网络建设项目	营销网络建设项目	61,804.04	31,316.87	62,149.47	100.56%	2024 年 9 月	-	不适用	否
研发中心建设项目	研发中心建设项目	21,542.15	6,561.56	18,956.98	88.00%	2024 年 9 月	-	不适用	否
稳健医疗（嘉鱼）科技产业园项目	稳健医疗（嘉鱼）科技产业园项目	42,000.00	19,353.21	43,506.14	103.59%	2023 年 12 月	-	不适用	否
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	<p>公司于 2022 年 4 月 20 日召开了第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目调整实施方式、延长建设期和永久补充流动资金的议案》，经 2022 年 5 月 13 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过生效，营销网络项目终止津梁生活相关建设投资，营销网络建设项目中津梁生活剩余尚未使用完毕的募集资金约为人民币 8,964.26 万元（含理财产品收益）将用于永久补充流动资金（后续连同理财产品收益一并实际补充流动资金 9,102.34 万元）。（公告编号：2022-021）</p> <p>公司于 2023 年 5 月 5 日第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于部分募投项目募集资金用途变更、延长建设期的议案》，经 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过生效，同意研发中心建设项目的部分募集资金在实施主体之间进行调整，调整研发中心建设项目部分募集资金到稳健医疗（嘉鱼）科技产业园项目。（公告编号：2023-018）</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	募集资金投资项目尚未完成，尚不能计算募集资金投资项目产生的效益								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	营销网络建设项目、研发中心建设项目、稳健医疗（嘉鱼）科技产业园项目可行性未发生重大变化								