



关于南华生物医药股份有限公司
募集资金年度存放、管理与实际
使用情况的鉴证报告
众环专字[2026]1700033 号



关于南华生物医药股份有限公司 募集资金年度存放、管理与实际使用情况 的鉴证报告

众环专字[2026]1700033 号

南华生物医药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的南华生物医药股份有限公司(以下简称“南华生物”)截至 2025 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关规定，编制《董事会关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是南华生物董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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。

我们认为，南华生物医药股份有限公司截至 2025 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关规定编制，在所有重大方面如实




反映了南华生物医药股份有限公司截至 2025 年 12 月 31 日止的募集资金年度存放、管理与实际使用情况。

本鉴证报告仅供南华生物 2025 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·武汉

中国注册会计师：
卢剑

中国注册会计师：
陈吉

二〇二六年四月二十八日



南华生物医药股份有限公司

董事会关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关规定，南华生物医药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2025年12月31日止的募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意南华生物医药股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1930号），本公司由主承销商西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券公司”）采用代销方式，向特定对象发行人民币普通股（A股）股票18,449,197股，发行价为每股人民币14.96元，共计募集资金275,999,987.12元，坐扣承销和保荐费用3,396,226.42元后的募集资金为272,603,760.70元，已由主承销商西部证券公司于2023年12月25日汇入本公司募集资金监管账户。另减除申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,498,536.99元后，公司本次募集资金净额为271,105,223.71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〔2023〕2-47号）。

2、募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币元

项目	序号	金额
一、募集资金净额	A	271,105,223.71
减：	B	271,129,408.28
以前年度已使用金额		271,105,188.51
本年度使用金额		



项目	序号	金额
银行手续费支出		44.20
其他（注）		24,175.57
加：	C	24,184.57
募集资金利息收入		24,184.57
二、报告期末募集资金余额	D=A-B+C	0.00

注：其他系本期募集资金专项账户销户转出金额。

二、募集资金存放和管理情况

1、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》《上市公司募集资金监管规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》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《南华生物医药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》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构西部证券公司于2023年12月26日分别与中信银行股份有限公司长沙分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳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。

2、募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，募集资金专项账户余额情况如下，专项账户已销户，专项账户余额为0元。募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中信银行股份有限公司长沙东风路支行	8111601012500687320	0.00	已销户

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目的资金使用情况

公司2025年度募集资金实际使用情况详见本报告“附件1：募集资金使用情



况对照表”。

本公司募集资金投资项目为补充流动资金，主要是为了保障公司正常的运营，无法单独核算效益。

2、募集资金投资项目先期投入及置换情况

报告期内，本公司不存在置换募投项目先期投入的情况。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

4、用闲置募集资金进行现金管理情况

报告期内，本公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

5、节余募集资金使用情况

报告期内，本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的情况。

6、超募资金使用情况

报告期内，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。

7、募集资金使用的其他情况

报告期内，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

报告期内，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

报告期内，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

南华生物医药股份有限公司董事会

2026年4月28日



附表1:

募集资金使用情况对照表

2025年度

编制单位: 南华生物医药股份有限公司		金额单位: 人民币元									
募集资金总额		271,105,223.71									
报告期内变更用途的募集资金总额											
累计变更用途的募集资金总额											
累计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	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	截至期末累计投入金额(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	项目可行性是否发生重大变化	
补充流动资金	否	271,105,223.71	271,105,223.71		271,105,188.51	100.00		不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计		271,105,223.71	271,105,223.71		271,105,188.51	100.00					
超募资金投向小计											
合计		271,105,223.71	271,105,223.71		271,105,188.51	100.00					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
超募资金的金额、用途及使用进展情况											
募集资金投资项目实施地点变更情况											
募集资金投资项目实施方式调整情况											
募集资金投资项目先期投入及置换情况											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况											
用闲置募集资金进行现金管理情况											
项目实施出现募集资金节余的金额及原因											
尚未使用的募集资金用途及去向											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况											

