

**西部证券股份有限公司**  
**关于湖南南新制药股份有限公司**  
**使用闲置募集资金进行现金管理的核查意见**

西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券”或“保荐人”）作为湖南南新制药股份有限公司（以下简称“南新制药”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《科创板上市公司持续监管办法（试行）》《上海证券交易所科创板股票上市规则（2026年4月修订）》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2026年4月修订）》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号——持续督导（2025年3月修订）》等有关规定，对南新制药使用闲置募集资金进行现金管理的事项进行了认真、审慎的核查，核查情况如下：

**一、投资情况概述**

**（一）投资目的**

为提高募集资金使用效率，合理利用闲置募集资金，在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下，公司拟合理使用闲置募集资金进行现金管理，增加公司的收益，为公司及股东获取更多回报。

**（二）投资金额**

在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，公司拟使用不超过人民币 30,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理。在上述额度范围内，资金可以循环滚动使用。

**（三）资金来源**

本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的资金来源为公司首次公开发行股票的闲置募集资金。

根据中国证监会于 2020 年 2 月 25 日出具的《关于同意湖南南新制药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]318 号），同意公司首次公开发行股票的注册申请。公司首次公开发行人民币普通股 3,500 万股，发行价格为 34.94 元/股，募集资金总额为人民币 122,290.00 万元，扣除发行费用合计人民币 8,761.77 万

元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 113,528.23 万元。上述募集资金已于 2020 年 3 月 20 日全部到位，由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行募集资金的到账情况进行了审验，并出具了（天职业字[2020]16008 号）《验资报告》。

根据有关法律、法规及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2026 年 4 月修订）》的要求，公司已对募集资金进行专户存储，并与保荐机构西部证券股份有限公司、存放募集资金的银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，保证募集资金监管的有效实施，同时严格按照相关法律法规和规范性文件的要求及时履行信息披露义务。

发行名称	2020 年首次公开发行股票		
募集资金到账时间	2020 年 3 月 20 日		
募集资金总额	122,290.00 万元		
募集资金净额	113,528.23 万元		
超募资金总额	<input type="checkbox"/> 不适用 <input checked="" type="checkbox"/> 适用，46,558.18 万元		
募集资金使用情况	项目名称	累计投入 进度 (%)	达到预定可使用状 态时间
	创新药研发项目	54.84	不适用
	营销渠道网络升级建 设项目	0.81	2026 年 12 月 31 日
	补充流动资金	100.00	不适用
	超募资金用于“NX- 2016”等 5 个项目	100.00	不适用
	超募资金永久补充流 动资金	100.00	不适用
是否影响募投项目实施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否		

#### （四）投资方式

##### 1、投资产品品种

公司将按照规定严格控制风险，拟使用闲置募集资金用于购买投资安全性高、流动性好的保本型存款产品（包括通知存款、定期存款、大额存单、单位存款产品等非理财产品）。投资产品不用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为。

##### 2、现金管理额度及期限

公司拟使用不超过人民币 30,000.00 万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，使用期限自本次董事会审议批准之日起 12 个月内。在上述额度和决议有效期内，资金可以循环滚动使用，并于到期后归还至募集资金专项账户。公司使用闲置募集资金进行现金管理将严格遵守上海证券交易所关于上市公司募集资金管理的相关规定。

### 3、实施方式

在上述额度、期限范围内，公司董事会授权总经理行使该项决策并签署相关法律文件，包括但不限于选择合格的产品发行主体、明确金额、选择产品品种、签署合同等，同时授权公司财务负责人具体实施相关事宜。

### 4、现金管理收益的分配

公司现金管理所得收益归公司所有，优先用于补足募投项目投资金额不足部分，以及公司日常经营所需的流动资金，并严格按照中国证监会及上海证券交易所关于募集资金监管规则的要求管理和使用资金，现金管理到期后将归还至募集资金专户。

### 5、信息披露

公司将按照《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2026 年 4 月修订）》和《上海证券交易所科创板股票上市规则（2026 年 4 月修订）》等相关法规和规范性文件的要求，及时履行信息披露义务。

#### （五）最近 12 个月截至目前公司募集资金现金管理情况

公司本次授权在投资额度范围内进行现金管理，相关额度的使用期限自本次董事会审议批准之日起 12 个月内。

公司于 2025 年 4 月 28 日召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 40,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自本次董事会审议批准之日起至下一年度公司董事会审议批准闲置募集资金进行现金管理事项之日止。具体内容详见公司 2025 年 4 月 30 日披露于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2025-008）。

最近 12 个月内公司募集资金现金管理的情况如下：

序号	现金管理类型	实际投入金额 (万元)	实际收回本金 (万元)	实际收益 (万元)	尚未收回 本金金额 (万元)
1	普通大额存单	40,500.00	32,500.00	137.42	8,000.00
合计				137.42	8,000.00
最近 12 个月内单日最高投入金额				17,500.00	
最近 12 个月内单日最高投入金额/最近一年净资产 (%)				22.33	
最近 12 个月内单日最高投入金额/最近一年净利润 (%)				不适用	
募集资金总投资额度 (万元)				40,000.00	
目前已使用的投资额度 (万元)				8,000.00	
尚未使用的投资额度 (万元)				32,000.00	

备注：上表的“实际投入金额”和“实际收回本金”是最近12个月内公司募集资金现金管理的数笔投入金额和收回本金的合计金额。最近12个月内，公司单日最高投入金额未超过董事会批准的募集资金现金管理额度。

## 二、审议程序

### (一) 审计委员会意见

公司第二届董事会审计委员会 2026 年第一次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，审计委员会认为：公司本次使用闲置募集资金进行现金管理，该事项是在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下实施的，不会影响公司日常资金正常周转需要和募集资金项目的正常运转，也不会影响公司主营业务的正常发展，并且可以提高募集资金使用效率，获得一定的投资收益。本次使用闲置募集资金进行现金管理符合《上市公司募集资金监管规则》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2026 年 4 月修订）》等法律法规的要求。综上，同意公司使用额度不超过人民币 30,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理。

### (二) 董事会审议情况

公司于 2026 年 4 月 28 日召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币 30,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好的保本型存款产品（包括通知存款、定期存款、大额存单、单位存款产品等非理财产品），使用期限自本次董事会审

议批准之日起 12 个月内。在上述额度和决议有效期内，资金可以循环滚动使用，并于到期后归还至募集资金专户。公司董事会授权总经理行使该项决策并签署相关法律文件，包括但不限于选择合格的产品发行主体、明确金额、选择产品品种、签署合同等，同时授权公司财务负责人具体实施相关事宜。上述事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东会审议。

### 三、投资风险分析及风控措施

#### （一）投资风险

尽管公司拟投资安全性高、流动性好的保本型存款产品，但并不排除该项投资收益受到市场波动的影响，存在一定的系统性风险。公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量地开展投资工作，以降低市场波动引起的投资风险。

#### （二）风险控制措施

1、公司将严格按照《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2026 年 4 月修订）》《上海证券交易所科创板股票上市规则（2026 年 4 月修订）》等有关规定办理相关现金管理业务。

2、公司将按照决策、执行、监督职能相分离的原则建立健全募集资金现金管理的审批和执行程序，有效开展和规范运行现金管理的投资产品购买事宜，确保资金安全。

3、公司将严格遵守审慎投资原则筛选投资对象，主要选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全的发行主体所发行的产品。

4、公司财务部相关人员将及时分析和跟踪投资产品的投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应保全措施，控制风险。

5、公司独立董事、董事会审计委员会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。公司内部审计机构负责对产品进行全面检查，并根据谨慎性原则，合理地预计各项投资可能的风险与收益，向公司董事会审计委员会定期报告。

### 四、投资对公司的影响

公司基于规范运作、防范风险、谨慎投资、保值增值的原则，运用闲置募集资金进行现金管理，是在确保公司募集资金投资项目所需资金和保证募集资金安全的前提下实施的，不会影响公司日常资金正常周转需要和募集资金投资项目的正常运转，也不会影响公司主营业务的正常发展。与此同时，对闲置的募集资金适时进行现金管理，能获得一定的投资收益，为公司和股东谋取更多的投资回报，不存在损害公司及股东利益的情况。

公司本次使用闲置募集资金进行现金管理，将根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》及其他相关规定与指南进行会计核算及列报。

## 五、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：

南新制药本次使用闲置募集资金进行现金管理事项已经公司董事会审议通过，履行了必要的程序，符合相关法律法规的规定。本次事项符合《上海证券交易所科创板股票上市规则（2026年4月修订）》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2026年4月修订）》等法律、法规、规范性文件的要求。公司使用闲置募集资金进行现金管理，是在确保不影响公司募集资金投资计划实施，有效控制投资风险的前提下进行的，不会影响募集资金投资计划正常进行，不存在变相改变募集资金用途的行为，亦不会影响公司主营业务的正常发展，不存在损害公司和股东利益的情形。同时公司使用闲置的募集资金进行现金管理，有利于提高资金使用效率，符合公司和全体股东的利益。

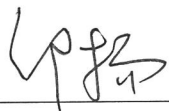
综上所述，保荐人对南新制药本次使用置募集资金进行现金管理的事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《西部证券股份有限公司关于湖南南新制药股份有限公司使用闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签章页)

保荐代表人：

  
\_\_\_\_\_  
李 锋

  
\_\_\_\_\_  
邹 扬

