



关于湖南南新制药股份有限公司  
2025 年度募集资金存放、管理与  
实际使用情况  
鉴证报告

华兴专字[2026]25016330031 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

## 关于湖南南新制药股份有限公司 2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况 鉴证报告

华兴专字[2026]25016330031号

湖南南新制药股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的湖南南新制药股份有限公司(以下简称“南新制药”)《2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》(以下简称“募集资金专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、董事会的责任

南新制药董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,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》、《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》的规定编制《2025年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》,这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 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新制药董事会编制的《2025年度募集资金存放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》的规定计划和实施鉴证工作,以对募集资金专项报告是否不存在重



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87862574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

大错报获取合理保证。在鉴证工作中,我们结合南新制药实际情况,实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

经审核,我们认为,南新制药董事会编制的募集资金专项报告符合《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》等相关规定的编制要求,并在所有重大方面如实反映了南新制药2025年度募集资金的存放、管理和实际使用情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供南新制药2025年度报告披露时使用,不得用作任何其他用途。我们同意将本鉴证报告作为贵公司2025年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

华兴会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2026年4月28日

# 湖南南新制药股份有限公司

## 2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的 专项报告

根据中国证监会《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》和上海证券交易所印发的《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》及《湖南南新制药股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”）的相关规定，湖南南新制药股份有限公司（以下简称“公司”）董事会编制了《2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》，报告详情如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额和资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会《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），公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,500.00万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币34.94元，募集资金总额为人民币1,222,900,000.00元，扣除各项发行费用共计人民币87,617,700.00元后，实际募集资金净额为人民币1,135,282,300.00元。上述募集资金已于2020年3月20日全部到位，且经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了（天职业字[2020]16008号）《验资报告》。公司将募集资金存放于开立的募集资金专用账户进行管。

#### （二）募集资金使用及结余情况

截至2025年12月31日，公司累计使用募集资金978,181,674.03元（包含暂时用于补充流动资金的募集资金147,000,000.00元），收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额53,513,006.92元，现金管理余额0元，募集资金专户实际余额210,613,632.89元。

明细见下表：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	1,222,900,000.00
减：发行费用	87,617,700.00
减：募集资金累计使用金额（包括置换先期投入金额）	978,181,674.03
其中：创新药研发项目	224,624,874.03
营销渠道建设	975,000.00
补充流动资金项目	140,000,000.00
闲置募集资金暂时补充流动资金	147,000,000.00
“NX-2016”等5个项目	7,877,328.20
超募资金永久补充流动资金	457,704,471.80
减：现金管理	-
加：利息收入扣除手续费净额	53,513,006.92
募集资金专户余额	210,613,632.89

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金的管理情况

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，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》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》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《募集资金管理制度》。公司根据《募集资金管理制度》的规定，对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2020年3月，公司与保荐机构西部证券股份有限公司及中国工商银行股份有限公司广州南方支行、中国银行股份有限公司广州荔湾支行分别签订了《募集资金三方监管协议》，该协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。报告期内，公司对募集资金的使用严格遵照相关制度及《募集资金三方监管协议》的约定执行。

2022年8月，公司及子公司广州南新制药有限公司、广州南鑫药业有限公司

司分别与保荐机构西部证券股份有限公司及中国银行股份有限公司广州荔湾支行签订了《募集资金监管协议》，公司及子公司湖南凯铂生物药业有限公司与保荐机构西部证券股份有限公司及中国建设银行股份有限公司长沙芙蓉支行签订了《募集资金监管协议》，上述协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。报告期内，公司对募集资金的使用严格遵照相关制度及《募集资金监管协议》的约定执行。

2023年1月，公司与保荐机构西部证券股份有限公司及招商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》，该协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。报告期内，公司对募集资金的使用严格遵照相关制度及《募集资金三方监管协议》的约定执行。

## （二）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，公司及子公司共有6个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

账户名称	开户银行	账号	存款方式	余额
湖南南新制药股份有限公司	中国工商银行股份有限公司广州南方支行	3602041729200699761	活期	19,741,390.91
湖南南新制药股份有限公司	中国银行股份有限公司广州荔湾支行	725072848313	活期	103,595,833.07
湖南南新制药股份有限公司	招商银行股份有限公司长沙分行	731903189910818	活期	86,468,695.72
广州南新制药有限公司	中国银行股份有限公司广州荔湾支行	647076045645	活期	283,392.98
广州南鑫药业有限公司	中国银行股份有限公司广州荔湾支行	693876043204	活期	414,920.02
湖南凯铂生物药业有限公司	中国建设银行股份有限公司长沙芙蓉支行	43050177443600000538	活期	109,400.19
合计				210,613,632.89

## 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

公司严格按照《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》和《募集资金管理制度》的相关规定使用募集资金。公司报告期内

募投项目的资金使用情况，详见“募集资金使用情况对照表”（见附件1）。

## （二）募投项目的先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

## （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于2024年12月11日召开第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十二次会议，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》，同意公司使用不超过人民币100,000,000.00元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。2025年10月21日，公司将上述暂时补充流动资金的100,000,000.00元提前归还至募集资金专用账户，公司用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已全部归还。

公司于2025年10月29日召开第二届董事会第十九次会议，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》，同意公司使用不超过人民币20,000.00万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。

## （四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于2024年3月25日召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第六次会议，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50,000.00万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自第一届董事会第三十九次会议决议有效期结束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。

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。

2025年度，公司使用闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下：

存放银行	产品名称	存款方式	余额 (万元)	到期日	预计年化收 益率 (%)	存款期限
中国银行	单位存款产品	大额存单	15,000.00	2025/08/21	1.35	6个月
中国银行	单位存款产品	大额存单	15,000.00	2025/11/22	0.90	3个月
中国工商银行	单位存款产品	大额存单	2,500.00	2025/4/24	1.15	1个月

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司于2025年5月23日召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议，并于2025年6月13日召开2024年年度股东大会，审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金4,070.45万元用于永久补充流动资金。

截至2025年12月31日，公司使用超募资金用于永久补充流动资金的金额为45,770.45万元。

(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

报告期内，公司不存在使用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

报告期内，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

公司于2025年5月23日召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司对募投项目“营销渠道网络升级建设项目”达到预定可使用状态的时间进行调整。具体情况如下：

项目名称	原项目达到预定可使用状态日期	本次调整后项目达到预定 可使用状态日期
营销渠道网络升级建设项目	2025年6月30日	2026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

报告期内，公司募集资金投资项目未发生变更。

##### （二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

2025年度，公司募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按照《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》和《募集资金管理制度》的相关规定，及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放和实际使用情况，对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务，不存在募集资金管理违规的情形。

#### 六、附件

附件1：《2025年度募集资金使用情况对照表》

湖南南新制药股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十八日



附件 1:

2025 年度募集资金使用情况对照表

编制单位: 湖南南新制药股份有限公司		金额单位: 人民币元										
募集资金净额		1,222,900,000.00		本年度投入募集资金总额		83,645,914.34				83,645,914.34		
变更用途的募集资金总额		318,029,971.80		已累计投入募集资金总额		831,181,674.03				831,181,674.03		
变更用途的募集资金比例		26.01%										
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(含部分变更)	承诺投资项目金额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	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
创新药研发	无	409,600,000.00	409,600,000.00	409,600,000.00	42,941,442.54	224,624,874.03	-184,975,125.97	54.84	不适用	不适用	-	否
营销渠道网络升级建设	无	120,100,500.00	120,100,500.00	120,100,500.00	-	975,000.00	-119,125,500.00	0.81	2026/12/31	不适用	-	否
补充流动资金	无	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	-	140,000,000.00	-	100.00	不适用	不适用	-	否
“NX-2016”等5个项目超募资金永久补充	已结项或终止	-	7,877,328.20	7,877,328.20	-	7,877,328.20	-	100.00	不适用	不适用	-	不适用
合计	/	669,700,500.00	1,135,282,300.00	1,135,282,300.00	83,645,914.34	831,181,674.03	-304,100,625.97	73.21	/	/	/	/

1. “创新药研发项目”的“帕拉米韦吸入溶液”项目预计完成时间延后, 主要原因: 近年来, 国家药品监督管理局药品审评中心对吸入制剂及流行性感冒适应项目审评审批标准不断提高, 相较于其他剂型及适应症的改良型新药需要补充更多的临床试验。因帕拉米韦吸入溶液项目适应症的的季节性和区域性较强, 相关临床试验的推进进度缓慢, 从而导致项目延期。根据药审中心的要求, 公司已在论证、制定研究计划并着手开展相关试验, 公司将加快开展本项目的临床试验, 争取早日获批上市。

2024年12月11日, 公司召开了第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十二次会议, 审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》, 同意公司对募投项目“创新药研发”的“帕拉米韦吸入溶液”项目的预计完成时间进行调整, 调整后项目达到预定可使用状态日期为2026年12月31日。

2. 营销渠道网络升级建设项目: 项目投入进度不及预期, 主要原因是: 第一, 受宏观经济环境和医药行业政策等影响, 综合考虑成本投入、产品管线丰富度等因素, 公司及时调整和优化销售策略, 对在特定省市建立办事处的实际需求大幅减少; 第二, 目前公司在感冒与抗病毒相关领域已逐步覆盖注射、口服、吸入等多种给药途径的剂型, 不同给药途径的药品在营销渠道上有不同的要求和限制, 导致公司需要针对各类药品制定相应的渠道策略和建设方案, 增加了项目的复杂性和难度, 同时为了控制项目投入风险, 公司提

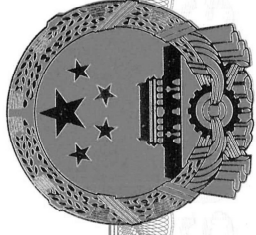
未达到计划进度或预计收益的情况和原因



项目可行性发生重大变化的情况说明	高了建设项目的的设计、投入和验证标准，采取逐步投入的方式，导致投入周期延长。2025年5月23日，公司召开了第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司对募投项目“营销渠道网络升级建设项目”达到预定可使用状态的时间延期至2026年12月31日。
募投项目的先期投入及置换情况	无。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本报告“三、本报告期募集资金的实际使用情况”之“（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”的内容。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	详见本报告“三、本报告期募集资金的实际使用情况”之“（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”的内容。
募集资金结余的金额及形成原因	详见本报告“三、本报告期募集资金的实际使用情况”之“（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况”的内容。
募集资金其他使用情况	本报告期内募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。

注1：“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2：“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

统一社会信用代码  
91350100084343026U

(副本) 副本编号: 1-1



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。

名称 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 童益恭

出资额 贰仟壹佰肆拾陆万陆仟圆整

成立日期 2013年12月09日

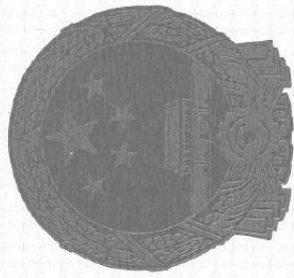
主要经营场所 福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大  
厦B座7-9楼

经营范围 审查会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(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)

登记机关



2025年8月7日



# 会计师事务所 执业证书

名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：童益恭

主任会计师：

经营场所：福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：35010001

批准执业文号：闽财会(2013)46号

批准执业日期：2013年11月29日



仅供出具报告使用

证书序号：0014303

## 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：福建省财政厅

二〇一四年二月五日

中华人民共和国财政部制

姓名: 杨新春  
 Full name: 杨新春  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1981-02-19  
 Date of birth: 1981-02-19  
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 430121198102197312  
 Identity card No.: 430121198102197312



证书编号: 440100790060  
 No. of Certificate: 440100790060  
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会  
 发证日期: 2006年 09月 14日  
 Date of Issuance: 2006 / 09 / 14

2015年4月换发



杨新春(440100790060), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100790060



杨新春年检二维码

年 / 月 / 日  
 /y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

广东正中珠江会计师事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年 11月 14日  
 2020 / 11 / 14

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

华兴会计师  
 事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年 11月 14日  
 2020 / 11 / 14

姓名 刘琪

性别 女

出生日期 1979-08-03

工作单位 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码 440125197908033825



证书编号:  
No. of Certificate

440100793781

广东省注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

2014 07 29

发证日期:  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d



刘琪(440100793781), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021) 268号。



440100793781



刘琪年检二维码

年 月 日  
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2020年 10月 22日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2020年 10月 22日  
/y /m /d