

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

 **兴业证券股份有限公司**
CHINA INDUSTRIAL SECURITIES CO., LTD.

二〇二四年四月



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“挂牌公司”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了专项核查。

二、核查具体情况

（一）股票发行基本情况

2022 年 1 月 5 日，挂牌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，公司定向发行不超过 6,945 万股新股。根据南方制药于 2022 年 5 月 6 日披露的《股票定向发行情况报告书》（公告编号：2022-027），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进行管理。

（二）募集资金存放和管理情况

根据挂牌公司于 2022 年 2 月 25 日披露的《股票发行认购公告》（公告编号：2022-009），挂牌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）。

挂牌公司已于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。挂牌公司于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》。

挂牌公司已于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》，挂牌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，挂牌公司与主办券商、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

（一）募集资金使用情况

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2023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1,661,922.24元，累计使用220,402,928.69元，余额为32,858,993.55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	33,965,000.00	33,965,000.00	00.00	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	64,635,000.00	64,635,000.00	0.00	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	153,000,000.00	121,428,869.96	31,571,130.04	用于工程建设、设备采购安装等项目建设相关支出。
小计	251,600,000.00	220,028,869.96	31,571,130.04	-
利息及理财收入	1,661,922.24	374,058.73	1,287,863.51	-
合计	253,261,922.24	220,402,928.69	32,858,993.55	-

2022年，在募集资金使用过程中，为便于转账汇款操作，挂牌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，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，挂牌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。公司已于2022年6月14日公司第六届董事会第四次会议审议通过《关于公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	金额 (万元)	收益分配方式	预计收 益年化 利率%
2699223876 结 结构性存款 35 天	结构性存款	2022. 7. 11	2022. 8. 15	5,000.00	到期一次性发 放	2.75%
2699223878 结 结构性存款 99 天	结构性存款	2022. 7. 11	2022. 10. 18	2,500.00	到期一次性发 放	2.75%
2699224620 结 结构性存款 28 天	结构性存款	2022. 8. 18	2022. 9. 15	2,500.00	到期一次性发 放	2.75%
2699224623 结 结构性存款 99 天	结构性存款	2022. 8. 18	2022. 11. 25	2,500.00	到期一次性发 放	2.75%
2699225087 结 结构性存款 99 天	结构性存款	2022. 9. 19	2022. 12. 27	1,500.00	到期一次性发 放	2.75%
2699225628 结 结构性存款 102 天	结构性存款	2022. 10. 20	2023. 1. 30	2,500.00	到期一次性发 放	2.70%
2699226266 结 结构性存款 98 天	结构性存款	2022. 12. 01	2023. 3. 9	1,000.00	到期一次性发 放	2.70%
2699230532 结 结构性存款 63 天	结构性存款	2023. 2. 2	2023. 4. 6	1,000.00	到期一次性发 放	2.60%
2699230533 结 结构性存款 98 天	结构性存款	2023. 2. 2	2023. 5. 11	1,500.00	到期一次性发 放	2.60%
2699231117 结 结构性存款 98 天	结构性存款	2023. 3. 2	2023. 6. 8	1,000.00	到期一次性发 放	2.60%
2699231916 结 结构性存款 98 天	结构性存款	2023. 4. 6	2023. 7. 13	2,000.00	到期一次性发 放	2.60%
2699232090 结 结构性存款 126 天	结构性存款	2023. 4. 13	2023. 8. 17	1,000.00	到期一次性发 放	2.60%
2699232090 结 结构性存款 126 天	结构性存款	2023. 5. 22	2023. 9. 25	1,000.00	到期一次性发 放	2.45%
2699232090 结 结构性存款 126 天	结构性存款	2023. 6. 15	2023. 10. 19	1,000.00	到期一次性发 放	2.45%
2699234595 结 结构性存款 98 天	结构性存款	2023. 8. 21	2023. 11. 27	1,000.00	到期一次性发 放	2.15%
2699234595 结 结构性存款 98 天	结构性存款	2023. 10. 9	2024. 1. 15	1,000.00	到期一次性发 放	1.80%
2699235597 结 结构性存款 63 天	结构性存款	2023. 10. 23	2023. 12. 25	1,000.00	到期一次性发 放	1.85%
2023122820240 229 结构性存 款 63 天	结构性存款	2023. 12. 28	2024. 2. 29	1,000.00	到期一次性发 放	1.75%
2699240321 结 结构性存款 32 天	结构性存款	2024. 1. 18	2024. 2. 19	1,000.00	到期一次性发 放	1.70%
NFZ00671	结构性存款	2022. 7. 14	2022. 8. 29	4,000.00	到期一次性发 放	2.75%

NFZ00720	结构性存款	2022. 8. 31	2022. 12. 30	4,000.00	到期一次性发放	2.75%
NFZ00884	结构性存款	2023. 1. 10	2023. 3. 31	2,000.00	到期一次性发放	2.75%

(二) 募集资金管理和使用中存在的问题

1、存在募集资金短暂存放于专户以外的情况

由于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。截至本报告出具之日，已经不存在把募集资金转到专户开户行以外的银行购买理财产品的情形。

2、存在购买理财产品未及时履行决策程序的情况

根据挂牌公司第六届董事会第四次会议审议通过的《关于公司使用暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》，购买理财产品的投资期限为自审批之日起12个月内有效。后由于不同岗位沟通不及时，部分投资时点过了审批的有效期限，挂牌公司未及时再次召开董事会履行相关的审批程序并及时披露相关信息。挂牌公司已召开第六届董事会第十三次会议对该事项进行补充确认。

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尚未使用完毕，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。针对募集资金管理不规范的情况，公司后续已按照募集资金管理使用的要求进行规范，召开董事会对相关事项进行补充确认。

（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
(加盖公章)
2024年4月23日



有限公司