

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

关于宁波戴维医疗器械股份有限公司

2018年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”、“保荐机构”）作为宁波戴维医疗器械股份有限公司（以下简称“戴维医疗”或“上市公司”）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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对戴维医疗2018年度募集资金存放和使用进行了核查，现将核查情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额

经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】383号文核准，并经深圳证券交易所同意，于2012年4月24日向社会公众发行人民币普通股2,000万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币20.00元，共募集资金人民币400,000,000.00元，减除发行费用人民币34,026,500.00元后，实际募集资金净额为人民币365,973,500.00元。上述募集资金已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了天健验[2012]118号《验资报告》。

（二）以前年度已使用金额

1、收到银行利息 28,597,975.69 元，支付银行手续费 7,342.90 元。

2、以募集资金投入募集资金投资项目 133,474,455.83 元，其中：年产 20,000 台婴儿保育设备扩建项目 112,745,928.93 元和技术研发中心项目 19,834,593.60 元，国内外营销网络建设项目 893,933.30 元。

3、对国内外营销网络建设项目实施了终止，并将结余的资金 22,736,332.95 元进行了永久补充流动资金。年产 20,000 台婴儿保育设备扩建项目结项，并将

结余的资金 30,659,492.43 元进行了永久补充流动资金；技术研发中心项目结项，并将结余的资金 12,284,360.44 元进行了永久补充流动资金。

4、使用超募资金永久补充流动资金 155,000,000 元、归还银行贷款 15,000,000 元。

综上，截至 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 25,409,491.14 元。

（三）2018年度募集资金的实际使用及结余情况

1、收到银行利息 163,354.75 元。

2、剩余超募资金（包含银行利息及理财收益）2,557.29 万元永久补充流动资金。该事项已分别经上市公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》，上市公司独立董事对此发表了同意意见，申万宏源证券承销保荐有限责任公司也已对该事项发表核查意见，确认该次永久补流符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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》等有关规定的要求。

综上，截至 2018 年 12 月 31 日，上市公司募集资金（包括超募资金）全部使用完毕，上市公司募集资金账户全部注销。

二、募集资金管理和存放情况

（一）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，戴维医疗依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及中国证监会相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《宁波戴维医疗器械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》”）。

根据上述法规的要求以及上市公司《募集资金管理制度》的规定，上市公司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；2012年5月30日，上市公司与原保荐机构宏源证券股份有限公司（以下简称“宏源证券”）分别与募集资金存储银行（中国工

商银行股份有限公司象山支行、中国建设银行股份有限公司象山石浦支行、交通银行股份有限公司宁波象山支行、中国农业银行股份有限公司象山石浦支行、中国银行股份有限公司象山石浦支行）签订了《募集资金三方监管协议》，履行对募集资金的存放、使用、管理等职责。

因申银万国证券股份有限公司采取以换股方式吸收合并宏源证券，由其合并后所设立的申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”）承继及承接宏源证券的全部资产、负债、业务、人员、合同及其他一切权利与义务。根据以上情况，申万宏源承销保荐接替宏源证券履行对戴维医疗首次公开发行股票并在创业板上市的持续督导职责。据此，上市公司已于2015年2月12日与申万宏源承销保荐签署《关于申万宏源证券承销保荐有限责任公司承继原宏源证券股份有限公司与宁波戴维医疗器械股份有限公司协议项下全部权利义务之补充协议》。根据该协议的约定，上市公司于2015年2月12日与申万宏源承销保荐以及相应专户开户银行另行签订了募集资金三方监管补充协议。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，戴维医疗在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日，上市公司募集资金专户均已销户。

三、2018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

募集资金的具体使用情况详见本报告附表1。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

上市公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

上市公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

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

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表2。

（二）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

上市公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（三）募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

上市公司不存在募集资金投资项目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

本年度上市公司不存在需要说明的募集资金使用及披露中存在的问题。

六、会计师对2018年度募集资金存放和使用情况专项报告的鉴证意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对戴维医疗公司董事会编制的2018年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证，并出具了关于宁波戴维医疗器械股份有限公司2018年度《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（天健审〔2019〕1329号）。报告认为，戴维医疗公司董事会编制的2018年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了戴维医疗公司募集资金2018年度实际存放与使用情况。

七、保荐人主要核查工作

报告期内，保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对戴维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：查阅了上市公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、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，并与

上市公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

八、保荐人核查意见

经核查，戴维医疗严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形；截至2018年12月31日，戴维医疗募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐人对戴维医疗2018年度募集资金存放与使用情况无异议。（以下无正文）

（本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于宁波戴维医疗器械股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

2019 年 4 月 10 日

附件：1、募集资金使用情况对照表

编制单位：宁波戴维医疗器械股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			36,597.35		本年度投入募集资金总额		2,557.29			
报告期内变更用途的募集资金总额			0		已累计投入募集资金总额		39,472.76			
累计变更用途的募集资金总额			2,125.21							
累计变更用途的募集资金总额比例			5.81%							
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
承诺投资项目										
1. 年产 20,000 台婴儿 保育设备扩建项目	否	13,394.00	11,274.60	0	11,274.60	100%	2016 年 12 月 31 日	2,205.86[注 2]	否	否
2. 技术研发中心项目	否	3,000.00	1,983.46	0	1,983.46	100%	2016 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
3. 国内外营销网络建 设项目	是	2,214.60	89.39	0	89.39	100%	—	—	—	是
4. 补充流动资金	否	—	5,261.15	1,568.54	8,136.56[注 1]	—	—	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	—	18,608.60	18,608.60	1,568.54	21,484.01	—	—		—	—
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	—	—	1,500.00	0	1,500.00	100%	—	—	—	—
补充流动资金（如有）	—	—	16,488.75	988.75	16,488.75	100%	—	—	—	—
超募资金投向小计	—	—	17,988.75	988.75	17,988.75	—	—	—	—	—

合 计	-	18,608.60	36,597.35	2,557.29	39,472.76	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				1、公司募集资金投资项目中“国内外营销网络建设项目”未达预计收益，主要原因为：根据婴儿保育设备行业的发展变化趋势，并结合公司实际考虑，需对市场开发计划进行进一步的规划布局，如公司仍然按照原国内外营销网络建设项目的建设内容继续实施该项目，将会发生大量的房屋租金、人员开支和各项其他费用支出，从而加大公司财务风险，给公司经营业绩造成较大不确定性，导致项目可行性发生重大变化。为控制投资风险，避免投资损失，更好地维护公司和投资者的利益，公司决定终止该项目的实施，并将根据现实需求情况和国内外市场实际状况开展营销网络建设工作。 经公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第九次会议及 2014 年度股东大会审议通过，决定终止“国内外营销网络建设项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金。 2、公司募集资金投资项目中“年产 20,000 台婴儿保育设备扩建项目”本年度实现的效益为 2,205.86 万元，未达到预期效益；主要原因是项目产能充足，但销售量未达预期。						
项目可行性发生重大变化的情况说明				详见“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				公司公开发行股票超募资金共计 17,988.75 万元。公司分别于第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第七次会议审议通过《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 1,500 万元提前偿还银行贷款及使用超募资金 2,000 万元永久补充流动资金；公司分别于第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议及 2013 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 3,500 万元永久补充流动资金；公司分别于第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十一次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，决定使用部分超募资金人民币 5,000 万元永久补充流动资金；公司分别于第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十六次会议及 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，决定使用部分超募资金人民币 5,000 万元永久补充流动资金；分别于第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议及 2017 年年度股东大会审议通过《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》，决定剩余的全部超募资金永久性补充流动资金，补充流动资金完成后，公司将注销相关募集资金专户。						
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用						
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				不适用						

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	1、公司已分别于第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第九次会议及2014年度股东大会审议通过了《关于终止国内外营销网络建设项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。国内外营销网络建设项目已部分建成完工，根据婴儿保育设备行业的发展变化趋势，并结合公司实际考虑，需对市场开发计划进行进一步的规划布局，公司从稳健经营，合理控制投资和经营风险等因素综合考虑，董事会决定拟对“国内外营销网络建设项目”未完成部分不再实施，并将该项目结余募集资金2,273.63万元永久性补充流动资金，并将用于公司的主营业务方面。 2、公司于2017年4月10日召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将结余资金永久补充流动资金的议案》，由于“年产20,000台婴儿保育设备扩建项目”和“技术研发中心项目”在实施过程中，严格管理，合理配置资源，在确保项目质量及顺利建设的前提下，节约部分设备购置成本，同时项目中铺底流动资金未动用，从而节约了项目实际总投资，截至报告期末，上述两项目均已达到预定可使用状态。同时年产20,000台婴儿保育设备扩建项目结项，并将结余的资金3,065.95万元进行了永久补充流动资金；技术研发中心项目结项，并将结余的资金1,228.44万元进行了永久补充流动资金，并将用于与公司主营业务相关的生产经营活动。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1：补充流动资金调整后投资总额为 5,261.15 万元，实际投入 8,136.56 万元，差额 2,875.41 万元，系募集资金专用账户产生的银行存款利息收入扣除银行手续费等的净额。

注 2：公司募投项目基地建成后，将原部分生产设备搬入募投项目基地与募集资金新购买设备逐步合并统一使用，公司本年度募投项目效益根据募投项目投产后，公司募集资金购买机器设备原值金额占公司机器设备原值总额比例乘以募投项目投产后经济效益总额计算得出。

附件：2、变更募集资金投资项目情况表

编制单位：宁波戴维医疗器械股份有限公司

单位：人民币万元

[illegible]