

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

2014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“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2014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5月8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13,818,774.45元，支付银行手续费2,099.20元。
- 2、以募集资金投入募集资金投资项目35,926,384.46元，其中：年产20,000台婴儿保育设备扩建项目31,091,807.07元和技术研发中心项目4,772,738.39元，国内外营销网络建设项目61,839.00元。
- 3、使用超募资金永久补充流动资金55,000,000元、归还银行贷款15,000,000元

综上，截止2013年12月31日，公司募集资金余额为273,863,790.79元。

（三）2014年度使用金额及当前余额

1、收到银行利息5,896,654.82元，支付银行手续费1,199.00元。

2、以募集资金投入募集资金投资项目32,234,273.60元，其中：年产20,000台婴儿保育设备扩建项目26,200,199.30元、技术研发中心项目5,201,980.00元、国内外营销网络建设项目832,094.30元。

综上，截止2014年12月31日，公司募集资金余额为247,524,973.01元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，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公司《募集资金管理制度》的规定，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，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，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，

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，本公司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2014年12月31日，公司有5个募集资金专户、4个定期存款账户，募集资金存放情况如下：

单位：元

| 序号 | 募集资金存储银行名称 | 银行账号 | 募集资金余额 | 账户类别 |
|----|--------------------|-------------------------|----------------|--------|
| 1 | 中国工商银行股份有限公司象山支行 | 3901340029000031220 | 2,089,178.31 | - |
| | | 3901340014200006476 | 10,000,000.00 | 定期存款账户 |
| 2 | 中国建设银行股份有限公司象山石浦支行 | 33101995538050502477 | 83,161,823.14 | - |
| 3 | 交通银行股份有限公司宁波象山支行 | 703006259608510002060 | 102,880,604.33 | 定期存款账户 |
| | | 703006259018010080764 | 5,143,752.38 | - |
| 4 | 中国农业银行股份有限公司象山石浦支行 | 39704001040008770 | 9,468,908.97 | - |
| | | 39704001040008770-00001 | 13,089,217.11 | 定期存款账户 |
| 5 | 中国银行股份有限公司象山石浦支行 | 381861340050 | 3,086,354.63 | - |
| | | 350661670452 | 18,605,134.14 | 定期存款账户 |
| 合计 | - | - | 247,524,973.01 | - |

三、2014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”。

(二) 超募资金实际使用情况

报告期内，本公司不存在使用超募资金的情况。

(三) 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。

(四) 节余募集资金使用情况

本年度公司不存在节余募集资金使用情况。

（五）尚未使用的募集资金用途及去向

公司根据发展规划及实际生产经营需求，积极开展项目调研和论证，尽快制定尚未使用的募集资金的使用计划。

（六）募集资金使用的其他情况

本年度公司不存在需要说明的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

本年度公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度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2014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《2014年度募集资金存放与使用情况专项报告》进行了专项审核，并出具了天健审[2015]1961号《募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告》。报告认为，戴维医疗公司的募集资金存放与实际使用情况专项报告已经按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号——超募资金使用》和《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》的要求编制，在所有重大方面如实反映了戴维医疗2014年度募集资金的存放和实际使用情况。

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2014年12月31日，戴维医疗不存在变更募集资金用途、改变实施地点等情形；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2014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 2014 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）

保荐代表人：

江曾华

周忠军

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

2015 年 4 月 8 日

附件：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 | | 3,223.43 | | | | | |
|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|-----------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
| 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 | | 13,816.07 | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0 | | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0% | | | | | | | | | |
| 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) | 本报告期 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 | 本报告期 实现的效 益 | 截止报告期 末累计实现 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 | 13,394.00 | 2,620.02 | 5,729.20 | 42.77 | 2015 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | 否 | 否 |
| 2. 技术研发中心项目 | 否 | 3,000.00 | 3,000.00 | 520.20 | 997.47 | 33.25 | 2015 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | 否 | 否 |
| 3. 国内外营销网络建设项目 | 否 | 2,214.60 | 2,214.60 | 83.21 | 89.39 | 4.04 | 2014 年 6 月 30 日 | 0 | 0 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 18,608.60 | 18,608.60 | 3,223.43 | 6,816.06 | — | — | 0 | 0 | — | — |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | — | 1,500.00 | 1,500.00 | 0 | 1,500.00 | 100 | — | — | — | — | — |
| 补充流动资金（如有） | — | 5,500.00 | 5,500.00 | 0 | 5,500.00 | 100 | — | — | — | — | — |
| 超募资金投向小计 | | 7,000.00 | 7,000.00 | 0 | 7,000.00 | — | — | 0 | 0 | — | — |
| 合计 | — | 25,608.6 | 25,608.6 | 3,223.43 | 13,816.06 | — | — | 0 | 0 | — | — |

| | |
|----------------------------------|---|
| <p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p> | <p>1、公司募集资金投资项目中“年产 20000 台婴儿保育设备扩建项目”和“技术研发中心项目”的投资进度较预计进度滞后，其主要原因为：（1）项目地块受象山经济开发区石浦科技园区整体绿化规划影响，导致项目土建规划作相应微调，耗费时间较长，延误了厂房开工工期；（2）项目用地原为滩涂地，地质较差，为保证土建工程质量，需首先对地面进行整理加固后才能开展厂房建设。公司已于 2013 年 3 月 12 日召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，将上述 2 个项目建设期延期至 2014 年 12 月 31 日。受土建工程施工进度影响导致整个项目进度的延缓，使得整个项目仍未达可投产状态。</p> <p>2、公司募集资金投资项目中“国内外营销网络建设项目”的投资进度较预计进度滞后，其主要原因为：项目因投资金额较多，对公司整体经营影响较大，本着审慎的原则，须待实地调研并针对其具体情况，在确定其可行性后再实施。经公司于 2013 年 3 月 12 日召开的第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十次会议审议通过，将该项目建设期延期至 2014 年 6 月 30 日。而到本报告期末，该项目仍未建设完毕，截止 2014 年 12 月 31 日，该项目累计实际投入 89.39 万元，投资进度为 4.04%。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。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。</p> <p>公司于 2015 年 4 月 8 日召开的第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》及《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》，决定将“年产 20000 台婴儿保育设备扩建项目”和“技术研发中心项目”的建设期延期至 2015 年 12 月 31 日，同时决定终止“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。公司独立董事和保荐机构申万宏源均对此发表了同意意见。</p> |
| <p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p> | <p>不适用</p> |
| <p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p> | <p>公司首次公开发行股票超募资金共计 17,988.75 万元。2012 年 5 月 29 日，经公司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，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，公司独立董事和保荐机构对此发表了同意的独立意见。2013 年 12 月 12 日，经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过，使用超募资金 3,500 万元永久补充流动资金。截止报告期末，超募资金余额为 12,011.35 万元（其中含利息收入 1,022.60 万元），剩余的超募资金目前存放在募集资金专户中。</p> |
| <p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p> | <p>不适用</p> |

| | |
|----------------------|--|
| 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 | <p>2015年4月8日，公司第二届董事会第十一次会议及第二届监事会第九次会议审议通过了《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约计2,255.81万元（最终以实际转出日的资金余额为准）永久性补充流动资金，并将用于公司的主营业务方面。公司监事会、独立董事、保荐机构就该事项分别出具了明确的同意意见，会计师事务所出具了专项鉴证报告。</p> |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>尚未使用的募集资金（包括超募资金）存放在募集资金专管账户和以定期存单的方式存放与管理，公司将有计划的投资于募集资金投资项目和其他与主营业务相关的项目。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |