
目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....第 3—9 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2019〕1329 号

宁波戴维医疗器械股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的宁波戴维医疗器械股份有限公司（以下简称戴维医疗公司）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》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供戴维医疗公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为戴维医疗公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

戴维医疗公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、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戴维医疗公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：卢娅萍

中国·杭州 中国注册会计师：张建东

二〇一九年四月十日

宁波戴维医疗器械股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《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，将本公司募集资金 2018 年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕383 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商宏源证券股份有限公司（以下简称宏源证券）采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,000 万股，发行价为每股人民币 20 元，共计募集资金 40,000 万元，坐扣承销和保荐费用 2,600 万元后的募集资金为 37,400 万元，已由主承销商宏源证券于 2012 年 4 月 27 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 802.65 万元后，公司本次募集资金净额为 36,597.35 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2012〕118 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 36,915.47 万元，以前年度收到的银行存款利息与闲置募集资金现金管理收益扣除银行手续费等的净额为 2,859.07 万元；2018 年度实际使用募集资金 2,557.29 万元，2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 16.34 万元；累计已使用募集资金 39,472.76 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,875.41 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 0 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

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，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》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《宁波戴维医疗器械股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构宏源证券公司于 2012 年 5 月 30 日分别与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》，明确了各方的权利和义务。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。

根据中国证监会的批复，申银万国证券股份有限公司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，申万宏源接替宏源证券履行对本公司首次公开发行股票并在创业板上市的持续督导职责。据此，本公司已于 2015 年 2 月 12 日与申万宏源签署《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。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司募集资金专户均已销户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本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

本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件 2。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本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

本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，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

宁波戴维医疗器械股份有限公司

二〇一九年四月十日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2018 年度

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					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		11, 274. 60	100. 00	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		1, 983. 46	100. 00	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		89. 39	100. 00	—	—	—	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		1,500.00	100.00	—	—	—	—
补充流动资金(如有)	—		16,488.75	988.75	16,488.75	100.00	—	—	—	—
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。公司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，截止报告期末，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

2018 年度

编制单位：宁波戴维医疗器械股份有限公司
万元

单位：人民币

变更后的项目	对应的 原承诺项目	变更后项目 拟投入募集资金总额 (1)	本年度 实际投入金额	截至期末实际 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	变更后的项目可行 性是否发生重大变 化
补充流动资金	国内外营销网络 建设项目	2, 273. 63		2, 273. 63	100. 00	2015 年 6 月 8 日		否	否
合 计	—	2, 273. 63		2, 273. 63	—	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			公司募集资金投资项目中“国内外营销网络建设项目”终止的主要原因为：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。2015 年 4 月 8 日，公司召开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》，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。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						