

方正证券承销保荐有限责任公司
关于江苏鹿得医疗电子股份有限公司
2019 年年度募集资金存放与使用情况
的专项核查报告

方正证券承销保荐有限责任公司（以下简称“方正承销保荐”或“主办券商”）作为江苏鹿得医疗电子股份有限公司（以下简称“鹿得医疗”或“公司”）持续督导主办券商，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）发布的《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》的规定，对公司 2019 年年度股票发行募集资金存放与使用情况进行了专项核查，现将核查情况说明如下：

一、 核查范围、方法

（一） 核查范围

公司 2019 年年度募集资金存放与使用情况涉及一次股票发行，即 2017 年股票发行。

（二） 核查方法

方正承销保荐采用了以下核查手段，以合理怀疑的态度执行了各项现场核查程序，以获取充分、恰当的资料和证据：

1. 查阅公司股票发行申请备案文件、公告文件等资料；
2. 查阅、复制与公司股票发行募集资金使用相关的会计凭证、银行对账单等业务资料；
3. 访谈公司相关人员；

4.方正承销保荐认为必要的其他合法手段。

二、 股票发行募集资金基本情况

鹿得医疗 2017 年股票发行实际发行股数 7,250,000 股，共募集资金 49,300,000.00 元，已取得股转公司下发《关于江苏鹿得医疗电子股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]5935 号）。

三、 募集资金存放、实际使用情况

1.募集资金存放情况

鹿得医疗已为 2017 年股票发行的募集资金开设了募集资金专项账户，户名为江苏鹿得医疗电子股份有限公司，开户行为中国农业银行股份有限公司南通新开支行，账号为 10727101040011775。

鹿得医疗 2017 年股票发行的募集资金存入了该专项账户。

2.募集资金实际使用情况

(1) 根据公司已披露的股票发行方案、股票发行情况报告书和关于变更募集资金使用用途的公告，公司 2017 年股票发行募集资金用途及使用安排具体如下：

序号	募集资金用途	投入金额（元）
1	建设新厂房	14,260,416.00
2	新建净化车间	1,263,586.00
3	设备投资	1,300,498.00
4	补充流动资金	32,475,500.00
	合计	49,300,000.00

(2) 2019 年，公司 2017 年股票发行可使用募集资金实际使用情况如下：

一、截止 2018 年 12 月 31 日募集资金专户余额	6,968,911.40		
二、募集资金使用项目	承诺使用金额 (元)	截至 2018 年 12 月 31 日已使用金额 (元)	2019 年实际使用金额 (元)
建设新厂房	14,260,416.00	13,702,290.00	558,126.00
新建净化车间	1,263,586.00	1,224,336.00	39,250.00
设备投资	1,300,498.00		1,300,498.00
补充流动资金	32,475,500.00	27,404,462.60	-94,868.87
其中：购买原材料		27,586,659.84	
支付加工费		48,942.05	
支付银行手续费		2,892.83	1,415.00
收到的银行存款利息		-234,032.12	-96,283.87
合计	49,300,000.00	42,331,088.60	1,803,005.13
三、截至 2019 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金余额 (元)	5,165,906.27		

注:截至 2019 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金余额包含专户余额和公司从专户转入基本户用于补充流动资金尚未使用的金额。

3.是否存在“在股转公司出具股票发行股份登记函之前，提前使用募集资金”的情况

2019 年度，公司不存在提前使用 2017 年股票发行募集资金的情况。

4.是否存在变更募集资金用途的情况

2019 年度，公司存在变更 2017 年股票发行募集资金用途的情况，具体为：公司 2017 年股票发行募集资金合计 49,300,000.00 元，原计划用于建设新厂房 15,000,000.00 元、新建净化车间 1,500,000.00 元、设备投资 5,000,000.00 元、补充流动资金 27,800,000.00 元。变更后用于建设新厂房 14,260,416.00 元、新建净化车间 1,263,586.00 元、设备投资 1,300,498.00 元、补充流动资金 32,475,500.00 元。

上述变更募集资金用途的事项已及时履行内部审议及信息披露程序，具体详见公司于2019年11月21日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第二届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2019-040）、《第二届监事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2019-041）、《关于变更募集资金使用用途的公告》（公告编号：2019-043）、《关于召开2019年第五次临时股东大会通知公告》（公告编号：2019-044），公司于2019年12月11日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《2019年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-045）。

5.是否存在使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况

2019年度，公司存在使用2017年股票发行暂时闲置募集资金进行现金管理的情况。具体情况为：

(1) 公司于2019年12月19日将3,100,000.00元从募集资金专户转入一般户用于购买开放净值型（固定收益类）理财产品，该行为属于对闲置募集资金进行现金管理的情形，购买理财产品时未经过相应审议及信息披露。

(2) 该次使用闲置募集资金购买理财产品，系公司财务人员的疏忽所致，故公司未及时履行内部审议程序，亦未及时进行信息披露。公司已经第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十七次会议审议通过，尚需提交2020年第五次临时股东大会审议并披露。

该理财产品已于 2020 年 1 月 7 日赎回并全部支付货款。

(3) 截至本专项报告出具之日，募集资金已全部使用完毕，公司于 2020 年 4 月 3 日办理完毕募集资金专户注销手续，使用募集资金进行现金管理的情形已消除。

为避免以后类似错误，公司已组织有关人员进行了学习和培训，以强化对《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等相关法律法规的监管规则的学习，切实提升公司规范治理水平，确保类似事件不再发生。

6. 是否存在募集资金被控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移的情况

2019 年度，公司不存在 2017 年股票发行募集资金被控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移的情况。

7. 是否存在使用募集资金置换自有资金投入情况

2019 年度，公司不存在使用 2017 年股票发行募集资金置换自有资金投入的情况。

四、结论性意见

经核查，主办券商认为：

2019年，公司使用募集资金存在不规范情况，具体详见本报告之“三、募集资金存放、实际使用情况”，除前述情况外，公司不存在其他募集资金存放、使用违规情况。

特此报告。

方正证券承销保荐有限责任公司

2020年4月24日