

中德证券有限责任公司
关于博士眼镜连锁股份有限公司
2017 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中德证券有限责任公司（以下简称“中德证券”、“保荐机构”）作为博士眼镜连锁股份有限公司（以下简称“博士眼镜”、“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》、《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》、《深圳市证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对博士眼镜 2017 年度募集资金的存放和使用情况进行了核查，核查情况及核查意见如下：

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《关于核准博士眼镜连锁股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]200 号）批准，并经深圳证券交易所《关于博士眼镜连锁股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2017]164 号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,145 万股，发行价格为每股人民币 9.83 元，募集资金总额为人民币 210,853,500.00 元，扣除发行费用总额人民币 40,309,460.05 元后，募集资金净额为人民币 170,544,039.95 万元。上述募集资金已于 2017 年 3 月 8 日全部到账，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“大华验字[2017]000135 号”《验资报告》。

（二）募集资金使用和结余情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 35,178,241.77 元，其中：本年度置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 14,158,746.93 元，本年度直接投入募集资金投资项目 21,019,494.84 元。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 137,610,546.23 元（其中，募集资金专项账户余额为 87,610,546.23 元，闲置募集资金购买理财产品的余额为 50,000,000.00 元），募集资金余额应为 135,365,798.18 元，差异 2,244,748.05 元，系收到理财收益、手续费支出、银行结息等累计形成的金额。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率和效果，防范资金使用风险，确保资金使用安全，保护投资者利益，根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《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》等有关法律法规的相关规定，结合公司实际情况，公司制订了《博士眼镜连锁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》”）并经公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过。公司于 2017 年 4 月修订了《募集资金管理制度》，修订后的《募集资金管理制度》已经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，并提交公司 2016 年年度股东大会审议通过。

根据《募集资金管理制度》的要求，并结合公司经营需要，公司在中国民生银行股份有限公司深圳分行、中国建设银行股份有限公司深圳罗湖支行、中国光大银行股份有限公司深圳分行开设募集资金专项账户。公司于 2017 年 3 月 15 日连同中德证券与中国民生银行股份有限公司深圳分行、中国建设银行股份有限公司深圳罗湖支行及中国光大银行股份有限公司深圳分行分别签署了《募集资金三方监管协议》。

上述《募集资金三方监管协议》明确了各方的权利和义务，与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在存放、使用和管理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 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

| 银行名称 | 账号 | 余额 | 存储方式 |
|--------------------|----------------------|-----------------------|------------|
| 中国民生银行股份有限公司深圳分行 | 699327418 | 64,192,067.88 | 活期、协议存款等方式 |
| 中国建设银行股份有限公司深圳罗湖支行 | 44250100003700000329 | 23,090,594.70 | 活期、协议存款等方式 |
| 中国光大银行股份有限公司深圳分行 | 39180188000051569 | 327,883.65 | 活期、协议存款等方式 |
| | 39180181000027229 | 50,000,000.00 | 结构性存款 |
| 合计 | | 137,610,546.23 | |

三、本年度募集资金的实际使用情况

详见本报告附表《募集资金使用情况对照表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目或募集资金投资项目发生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

公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违规情况。

六、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

七、会计师事务所对募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对博士眼镜《2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了审核，并出具了大华核字[2018]002461 号鉴证报告，认为博士眼镜募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了博士眼镜 2017 年度募集资金存放与使用情况。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：博士眼镜 2017 年度募集资金的存放和使用符合《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》、《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》等法律法规以及公司《募集资金管理制度》的相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金的具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

附表

募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

| 募集资金总额 | | 170,544,039.95 | | | 本年度投入募集资金总额 | | 35,178,241.77 | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------------------------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 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 | | 35,178,241.77 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | - | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | - | | | | | | | | |
| 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.营销服务平台建设项目 | 否 | 145,821,739.95 | 145,821,739.95 | 33,261,441.77 | 33,261,441.77 | 22.81 | 2020年3月14日 | -1,228,293.79 | 是 | 否 |
| 2.信息化建设项目 | 否 | 24,722,300.00 | 24,722,300.00 | 1,916,800.00 | 1,916,800.00 | 7.75 | 2020年3月14日 | - | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 170,544,039.95 | 170,544,039.95 | 35,178,241.77 | 35,178,241.77 | 20.63 | | -1,228,293.79 | | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | | | | | | | | | | |
| 合计 | | 170,544,039.95 | 170,544,039.95 | 35,178,241.77 | 35,178,241.77 | 20.63 | | -1,228,293.79 | | |
| 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 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 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 | 根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 4 月 20 日出具的《博士眼镜连锁股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2017]002214 号），2017 年 4 月 25 日，公司第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十一次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换截至 2017 年 3 月 14 日预先投入募投项目自有资金人民币 1,415.87 万元。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见，公司保荐机构对该议案出具了同意的核查意见。截至 2017 年 5 月 4 日，公司已完成上述资金置换。 |
| 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 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 2017 年 7 月 7 日，公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，并经公司于 2018 年 8 月 8 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议批准，同意使用不超过人民币 13,000 万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，使用期限不超过 12 个月，在上述额度及决议有效期内可循环滚动使用，并授权公司董事长行使投资决策、签署相关文件及公司管理层负责办理相关事宜。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见，公司保荐机构对该议案出具了无异议的核查意见。 截至 2017 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专项账户的余额为 87,610,546.23 元，购买理财产品的余额为 50,000,000.00 元，均将用于募集资金投资项目后续资金支付。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

（本页无正文，为《中德证券有限责任公司关于博士眼镜连锁股份有限公司2017年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人（签名）：

罗 民

黄庆伟

中德证券有限责任公司

2018年4月18日