

**招商证券股份有限公司关于
小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司
2019 年度募集资金存放和使用情况的专项核查报告**

小白兔口腔医疗科技集团股份有限公司（以下简称“小白兔”、“公司”）于 2017 年 6 月 2 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：小白兔，证券代码：871521。根据《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》等有关规定，招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”、“主办券商”）对公司 2019 年度募集资金存放和使用情况进行核查，具体情况如下：

一、公司募集资金基本情况

2018 年 5 月 25 日，经公司 2018 年第二次临时股东大会批准，公司拟发行股票不超过 400 万股（计划募集资金总额不超过 6000 万元），用于新建连锁医疗机构。该募集资金已于 2018 年 9 月 21 日全部到账，缴存银行为招商银行股份有限公司西安曲江支行（账号：1299 0763 0710 705），并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“XYZH/2018XAA10369”号《西安小白兔口腔医疗股份有限公司验资报告》（以下简称“《验资报告》”）审验。

2019 年 1 月 21 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司向公司出具了《关于西安小白兔口腔医疗股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2019]252 号），对公司本次股票发行的备案申请予以确认。本公司此次股票发行总数为 1,751,314.00 股，其中有限售条件股份为 0 股，无限售条件股份为 1,751,314.00 股。本次股票发行的新增无限售条件股票于 2019 年 1 月 31 日进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。该募集资金自 2018 年 9 月 21 日资金到账至 2019 年 1 月 21 日股转公司出具无异议函，未发生任何资金收支，公司按照规定不存在提前使用募集资金的情况。

根据全国中小企业股份转让系统股票发行及募集资金管理的相关规定，公司于 2019 年 1 月 31 日召开第一届董事会第三十八次会议和第一届监事会第七次

会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，并经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过。修改后的募集资金用途明细为：

序号	分院名称	拟投入投资款（元）
1	黄雁分院	4,000,000.00
2	翠华分院	3,500,000.00
3	友谊分院	3,000,000.00
4	西门分院	4,000,000.00
5	朱雀分院	3,000,000.00
6	胡家庙分院	1,448,070.42
7	发行费用	1,051,935.46
合计		20,000,005.88

根据全国中小企业股份转让系统股票发行及募集资金管理的相关规定，公司于 2019 年 8 月 23 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议审议通过了《关于以部分募集资金置换预先投入的自有资金的议案》，并经公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过。公司自有资金预先投入情况和置换情况：

本次募集资金获得股票发行股份登记函前，公司已用自有资金 1,051,935.46 元支付了用于支付中介机构本次发行的费用 1,051,935.46 元，具体明细如下：

序号	中介机构名称	性质	含税金额	计入资本公积金额
1	上海巨易投资管理有限公司	财务顾问费	600,000.00	566,037.72
2	招商证券股份有限公司	财务顾问费	200,000.00	188,679.24
3	上海市锦天城（西安）律师事务所	法律顾问费	75,000.00	70754.72
4	君合律师事务所上海分所	法律顾问费	234,051.60	220,803.40
5	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所	验资费用	6,000.00	5,660.38
合计			1,115,051.60	1,051,935.46

公司拟以部分募集资金 1,051,935.46 元置换用于已经支付中介机构本次发行费用 1,051,935.46 元的自有资金。

本次募集资金置换严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及公司《募集资金管理制度》等的相关规定执行。公司不存在变相改变募集资金用途情况，不影响募集资金投资计划的正常进行，不存在损害公司全体股东权益的情形。

截止 2019 年 9 月 27 日，公司本次股票发行的募集资金已使用完毕，募集资金账户结余利息收入 27,062.53 元，在注销本募集资金专户时结息全部转入公司账户（户名：小白兔口腔医疗科技集团股份公司，开户行：招商银行股份有限公司西安曲江支行，账号：129907630710202）。

公司已于 2019 年 9 月 27 日完成了募集资金专项账户的注销手续。

上述募集资金专项账户注销后，公司与招商银行股份有限公司西安分行、招商证券股份有限公司签署的《募集资金三方监管协议》随之失效。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金制度建立情况

公司于 2018 年 5 月 8 日经第一届董事会第二十八次会议审议通过《募集资金管理制度》；并经 2018 年第二次临时股东大会审议通过。《募集资金管理制度》明确了募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求。公司的股票发行将严格按照募集资金管理制度的要求，合法合规使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

1、截止至 2019 年 12 月 31 日，募集资金存储情况如下：

截止 2019 年 9 月 27 日，公司本次股票发行的募集资金已使用完毕，募集资金账户结余利息收入 27,062.53 元，在注销本募集资金专户时结息全部转入公司账户（户名：小白兔口腔医疗科技集团股份公司，开户行：招商银行股份有限公司西安曲江支行，账号：129907630710202）。

公司已于 2019 年 9 月 27 日完成了募集资金专项账户的注销手续。

2、募集资金专项账户专户管理说明

公司该次股票发行募集资金，已设立募集资金专项账户，并与主办券商及商业银行签订《募集资金三方监管协议》，账号为 129907630710705。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及公司《募集资金管理制度》等关于资金管理和审批权限的规定对募集资金的使用情况进行监督管理。上述三方监管协议与《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》之三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

公司募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向

发行募集资金的情形，也不存在在取得股转系统股票发行股份登记函之前使用股票发行募集资金的情形。

三、2019年募集资金的实际使用情况：

截至2019年12月31日，本公司累计使用募集资金20,000,005.88元（不包括累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额），已全部使用完毕。其中各项使用情况及金额如下：

募集资金总额		20,000,005.88	预冲减的发行费用总额		1,051,935.46
变更用途的募集资金总额		20,000,005.88	本年度投入募集资金总额		18,948,070.42
变更用途的募集资金总额比例		100.00%	已累计投入募集资金总额		18,948,070.42
承诺投资项目	拟投入金额	实际投入金额	变更后投资项目	拟投入金额	截至2019年12月31日累计投入金额
发行费用	1,051,935.46	0.00	发行费用	1,051,935.46	1,051,935.46
新建连锁医疗机构	18,948,070.42	0.00	黄雁分院	4,000,000.00	4,000,000.00
			翠华分院	3,500,000.00	3,500,000.00
			友谊分院	3,000,000.00	3,000,000.00
			西门分院	4,000,000.00	4,000,000.00
			朱雀分院	3,000,000.00	3,000,000.00
			胡家庙分院	1,448,070.42	1,448,070.42
合计	20,000,005.88	0.00	合计	20,000,005.88	20,000,005.88
截止2019年9月27日募集资金专户利息收入转出金额					27,062.53

公司募集资金存放与实际使用符合有关法律、法规和规范性文件的规定，不存在违规存放与使用募集资金的情形。

四、变更募集资金使用用途的情况说明

根据全国中小企业股份转让系统股票发行及募集资金管理的相关规定，公司于2019年1月31日召开第一届董事会第三十八次会议和第一届监事会第七次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，并经公司2019年第一次临时股东大会审议通过。修改后的募集资金用途明细为：

序号	分院名称	拟投入投资款（元）
1	黄雁分院	4,000,000.00
2	翠华分院	3,500,000.00
3	友谊分院	3,000,000.00
4	西门分院	4,000,000.00
5	朱雀分院	3,000,000.00

6	胡家庙分院	1,448,070.42
7	发行费用	1,051,935.46
合计		20,000,005.88

根据全国中小企业股份转让系统股票发行及募集资金管理的相关规定，公司于 2019 年 8 月 23 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议审议通过了《关于以部分募集资金置换预先投入的自有资金的议案》，并经公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过。公司自有资金预先投入情况和置换情况：

本次募集资金获得股票发行股份登记函前，公司已用自有资金 1,051,935.46 元支付了用于支付中介机构本次发行的费用 1,051,935.46 元，具体明细如下：

序号	中介机构名称	性质	含税金额	计入资本公积金金额
1	上海臣易投资管理有限公司	财务顾问费	600,000.00	566,037.72
2	招商证券股份有限公司	财务顾问费	200,000.00	188,679.24
3	上海市锦天城（西安）律师事务所	法律顾问费	75,000.00	70754.72
4	君合律师事务所上海分所	法律顾问费	234,051.60	220,803.40
5	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所	验资费用	6,000.00	5,660.38
合计			1,115,051.60	1,051,935.46

公司拟以部分募集资金 1,051,935.46 元置换用于已经支付中介机构本次发行费用 1,051,935.46 元的自有资金。

本次募集资金置换严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及公司《募集资金管理制度》等的相关规定执行。公司不存在变相改变募集资金用途情况，不影响募集资金投资计划的正常进行，不存在损害公司全体股东权益的情形。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金认缴、使用、变更等相关信息均及时、真实、准确、完整的在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露。

公司已根据《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》及时披露《关于公司募集资金存放

与实际使用情况的专项报告》。

六、主办券商的核查工作

报告期内，主办券商督导人员查询了募集资金专户，查阅了 2019 年度审计报告、年度募集资金存放与使用的专项报告以及各项业务和管理规章制度，获取了公司出具的书面说明，从公司募集资金的管理、募集资金的用途、募集资金的信息披露情况等方面对其募集资金制度的完整性、合理性及有效性进行了核查。

七、关于公司募集资金存放与实际使用情况的结论性意见

经核查，主办券商认为：截至 2019 年 12 月 31 日，公司已建立募集资金存储、使用、监管和责任追究的内部控制制度，公司募集资金存放与实际使用均符合《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等有关法律、法规和规范性文件，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

（本页无正文，为《招商证券股份有限公司关于小白兔口腔医疗科技集团股份公司 2019 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）

招商证券股份有限公司

2020 年 4 月 16 日