

天风证券股份有限公司

关于北京楚祥医疗管理股份有限公司

2020 年度募集资金存放及使用情况的专项核查报告

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

天风证券股份有限公司（以下简称：天风证券）作为北京楚祥医疗管理股份有限公司（以下简称“楚祥医疗”或“公司”）的持续督导券商，根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》（以下简称《股票定向发行规则》）、《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》（以下简称《股票发行问题解答（三）》）、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对北京楚祥医疗管理股份有限公司募集资金的存放及使用情况进行了专项核查，公司自挂牌至今进行过 2 次股票发行，其中，2015 年第 1 次股票发行募集资金截至 2018 年 12 月 31 日已全部使用完毕，故公司 2020 年度股票发行募集资金存放与使用情况仅涉及 2017 年第 1 次股票发行。本次专项核查情况汇报如下：

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

2017 年第 1 次股票发行情况：

经公司 2017 年 6 月 9 日召开的第二届董事会第六次会议、2017 年 6 月 29 日召开的 2017 年第四次临时股东大会审议，公司向 2 名合格投资者共计发行 1,250,000 股，每股发行价格 40.00 元，共计募集资金人民币 50,000,000.00 元。上述募集资金已由认购对象按认购合同的约定存入公司募集资金专户。

2017 年 11 月 3 日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具【亚会 B 验字（2017）第 0273 号《验资报告》】，对发行事项进行了验资。

2017 年 11 月 14 日，全国中小企业股份转让系统出具了《关于酷买网（北京）科技股份有限公司股票发行登记的函》（股转系统函[2017]6562 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

2017 年第 1 次股票发行情况：

公司于 2017 年 12 月完成的股票发行，募集资金人民币 50,000,000.00 元，截止 2017 年 11 月 13 日（即取得股权登记函前），存在因财务人员操作失误而提前使用募集资金购买银行理财产品情况。公司及时披露了《关于提前使用募集资金的说明及致歉公告》（公告编号：2017-044），方正证券股份有限公司对此进行了风险提示并披露了《方正证券股份有限公司关于酷买网（北京）科技股份有限公司提前使用募集资金的风险提示性公告》，并在关于本次股票发行的《股票发行情况报告书》及《方正证券股份有限公司关于酷买网（北京）科技股份有限公司股票发行合法合规意见》中进行阐述并发表意见，北京市远东律师事务所在出具的《北京市远东律师事务所关于酷买网（北京）科技股份有限公司股票发行合法合规的法律意见书》中亦进行了阐述并发表意见。全国中小企业股份转让系统公司业务部于 2017 年 10 月 10 日下发了《关于对酷买网（北京）科技股份有限公司的监管意见函》（公司业务部发 2017【334】号）。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司募集资金总额为 50,561,327.24 元，累计已使用募集资金人民币 50,561,327.24 元，募集资金余额为人民币 0 元，以上金额均为含利息收入、理财收益扣除手续费、账户管理费等费用后的余额。

二、募集资金存放和管理情况

公司根据《非上市公众公司监督管理办法》、《股票发行问题解答（三）》等相关规定，结合公司实际情况，制订了《募集资金管理制度》，并经 2016 年 9 月 12 日召开的公司第一届董事会第十五次会议审议通过，于 2016 年 9 月 13 日在全国股转系统网站平台披露。

1、2017 年第 1 次股票发行情况：

公司已按照要求将募集资金全部缴存于公司在招商银行股份有限公司北京小关支行账户开设的募集资金专项账户内，同时公司已与方正证券股份有限公司、招商银行股份有限公司北京小关支行签署了《募集资金三方监管协议》，对公司本次募集资金的使用在三方共同监管下按照规定的用途专款专用。

2、变更主办券商后签署《募集资金三方监管协议》

公司于 2018 年 7 月 6 日将主办券商由方正证券股份有限公司变更为天风证

券股份有限公司，并及时与天风证券及募集资金专户开户行签署《募集资金三方监管协议》。

三、变更募集资金用途情况

2017年第1次股票发行情况：

截至2020年12月31日，公司2017年第1次股票发行募集的资金存在3次变更资金使用用途的情况。

(1) 第1次变更募集资金用途

根据股票发行方案，公司募集资金原计划用于股权收购，后由于全资子公司北京楚祥医疗投资有限公司与中电通商融资租赁有限公司共同出资设立参股公司中电智慧医疗管理有限公司（以下简称：“中电智慧”），公司将募集资金中15,000,000.00元资金使用用途变更为对该参股公司中电智慧缴纳其已经认缴的出资额。公司经2018年3月1日召开的第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第五次会议、2018年3月19日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更2017年第1次股票发行部分募集资金用途的议案》，同意公司按照如下方式变更募集资金使用用途：

变更前用途	变更前拟使用募集资金(元)	变更后用途	变更后拟使用募集资金(元)
股权收购	50,000,000.00	股权收购	35,000,000.00
		对北京楚祥医疗投资有限公司（以下简称“楚祥投资”）提供借款，具体用于其对参股公司中电医疗实缴出资	15,000,000.00
总计			50,000,000.00

(2) 第2次变更募集资金用途

截至2018年4月10日公司已使用2017年第1次股票发行募集资金支付股权收购价款5,010,269.37元、对楚祥投资提供借款15,000,000.00元，账户余额为30,074,543.88元（含利息收入、理财收益扣除手续费、账户管理费等费用后的余额）。

在第1次变更募集资金用途基础上，公司根据整体发展规划及实际经营的需要，将第1次变更募集资金用途中用于股权收购的募集资金用途进行调整，公司经2018年4月11日召开的第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第七次

会议、2018年4月28日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更2017年第1次股票发行部分募集资金用途的议案》，同意公司按照如下方式变更募集资金使用用途：

变更前用途	变更前拟使用募集资金(元)	变更后用途	变更后拟使用募集资金(元)
股权收购	35,000,000.00	对外投资参股公司北京诺道医学认知科技有限公司（以下简称“诺道医学”）（注1）	10,800,000.00
		对北京楚祥医院管理有限公司实缴出资	6,500,000.00
		补充公司流动资金	689,730.63
		对深圳军龙医院提供借款，具体用于补充其流动资金	12,000,000.00
		股权收购	5,010,269.37
对楚祥投资提供借款，具体用于其对参股公司中电医疗实缴出资	15,000,000.00	对楚祥投资提供借款，具体用于其对参股公司中电医疗实缴出资	15,000,000.00
总计	50,000,000.00	-	50,000,000.00

注1：经双方充分磋商洽谈，公司拟以参股方式对诺道医学投资，具体内容详见公司于2018年4月12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）上发布的《酷买网（北京）科技股份有限公司对外投资公告》（公告编号为：2018-031）。

（3）第3次变更募集资金用途

本次募集资金变更原因如下：

A、鉴于诺道医学在过渡期内，违反了《增资协议》及其《补充协议》的规定，经相关各方友好协商，一致同意解除《增资协议》及其《补充协议》，公司于2018年9月30日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司解除对外投资的议案》。

B、根据中电智慧的业务发展情况，结合公司现阶段整体发展规划及实际经营的需要，出售楚祥投资持有的中电智慧40%的股权，公司于2018年11月21日召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于全资子公司北京楚祥医疗

投资有限公司出售参股子公司股权》议案。

为提高资金的使用效率，公司经 2018 年 11 月 21 日召开的第二届董事会第十八次会议、经 2018 年 12 月 10 日召开的 2018 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于变更 2017 年第 1 次股票发行部分募集资金用途》的议案，将原计划用于对外投资参股公司诺道医学及对对楚祥投资提供借款具体用于对其参股公司中电智慧实缴出资的 2017 年第 1 次股票发行部分募集资金用途进行调整如下：

变更前用途	变更前拟使用募集资金金额(元)	变更后用途	变更后拟使用募集资金金额(元)
对外投资参股公司北京诺道医学认知科技有限公司（以下简称“诺道医学”）	10,800,000.00	股权收购、对外投资、设立子公司	10,800,000.00
对楚祥投资提供借款，具体用于对其参股公司中电智慧实缴出资	15,000,000.00	补充公司流动资金	2,000,000.00
		补充控股子公司的流动资金	13,000,000.00
总计	25,800,000.00	-	25,800,000.00

变更后，公司 2017 年第 1 次股票发行募集资金用途如下：

变更后用途	变更后拟使用募集资金(元)
股权收购、对外投资、设立子公司	15,810,269.37
对北京楚祥医院管理有限公司实缴出资	6,500,000.00
补充公司流动资金	2,689,730.63
对深圳军龙医院提供借款，具体用于补充其流动资金	25,000,000.00
总计	50,000,000.00

四、募集资金的实际使用情况

2017 年第 1 次股票发行情况：

公司于 2017 年 12 月完成的发行股票募集资金人民币 50,000,000.00 元，截至 2020 年 12 月 31 日，具体使用情况如下：

(1) 2020 年度，公司 2017 年第 1 次股票发行可使用募集资金总额情况如

下:

项 目	金 额 (元)
一、截至 2019 年 12 月 31 日募集资金总额	50,560,959.61
加: 2020 年度利息收入	378.80
加: 2020 年度现金管理收益	-
减: 2020 年度专户手续费等费用	11.17
二、截至 2020 年 12 月 31 日募集资金总额	50,561,327.24

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日, 公司 2017 年第 1 次股票发行可使用募集资金实际使用情况如下:

单位: 元

项目	金额 (元)
募集资金总额	50,000,000.00
理财收益+利息收入-手续费	560,959.61
具体用途	
1. 股权收购、对外投资、设立子公司	15,810,269.37
2. 补充公司流动资金	3,128,130.55
3. 补充二级子公司深圳军龙医院流动资金	25,079,834.98
4. 对控股子公司对北京楚祥医院管理有限公司实缴出资	6,500,000.00
5. 补充控股子公司北京楚祥投资有限公司流动资金	43,029.00
截至 2020 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金余额	0.00

注: 2018 年度对控股子公司北京楚祥投资有限公司提供借款期间产生的利息收入、理财收益扣除手续费、账户管理费等费用后的余额为 43,245.54 元, 用于补充流动资金 23,000.00 元, 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日, 2018 年度剩余金额产生的利息收入扣除手续费、账户管理费等费用后的余额 20,092.34 元, 用于补充流动资金 20,029.00 元。截止 2019 年 12 月 31 日该账户余额为 63.34 元。2020 年 1 月 16 日用于补充流动资金 63.34 元, 至此, 余额为 0 元, 该笔资金已按规定使用完毕。

关于 2017 年公司使用闲置募集资金购买非保本理财产品的情况：

公司经 2016 年 12 月 30 日召开的第二届董事会第二次会议、2017 年 1 月 20 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》，为充分发挥资金的使用效率，公司将部分闲置资金购买银行短期保本型理财产品，产品锁定期不超过 1 年，授权管理层在单笔投资金额不超过 1000 万元且累计不超过 5000 万元的额度内使用闲置资金（包括公司自有资金、现有募资资金及本次授权投资期限内新募资金）购买保本型银行理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。但经核查，公司购买的理财产品中存在非保本浮动收益理财产品，不符合公司会议审议内容。经方正证券股份有限公司督促，公司控股股东、实际控制人、董事会秘书及财务负责人作出相应承诺，并规范了募集资金使用。

五、结论性意见

经核查，天风证券认为，截至 2020 年 12 月 31 日，楚祥医疗 2015 年第 1 次股票发行、2017 年第 1 次股票发行存在以下募集资金使用不规范的情况：（1）2015 年，公司存在提前使用 2015 年第 1 次股票发行募集资金购买银行理财产品的情况；（2）2017 年，公司存在因财务工作人员操作失误导致提前使用 2017 年第 1 次股票募集资金购买银行理财产品的情况；（3）2017 年，公司存在使用 2015 年第 1 次股票发行闲置募集资金购买非保本理财产品的情况。

除此以外，公司募集资金存放与使用符合《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》和《股票发行问题解答（三）》等有关法律、法规和规范性文件规定，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

（本页无正文，为《天风证券股份有限公司关于北京楚祥医疗管理股份有限公司 2020 年度募集资金存放及使用情况的专项核查报告》的签章页）

