

国融证券股份有限公司

关于上海轶德医疗科技股份有限公司

2022 年度募集资金存放及实际使用情况

的专项核查报告

国融证券股份有限公司（以下简称：“国融证券”或“我司”）作为上海轶德医疗科技股份有限公司（以下简称“轶德医疗”或“公司”）的持续督导主办券商，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》）等相关法律、法规和规范性文件的规定，对轶德医疗 2022 年度募集资金的存放及实际使用情况进行了专项核查，现将本次专项核查情况汇报如下：

一、 募集资金核查基本情况

（一）核查事由

轶德医疗于 2021 年 1 月 8 日披露了更正后的股票定向发行说明书，并于 2021 年 4 月 21 日完成了新增股份登记并在全中国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。我司作为主办券商，对轶德医疗募集资金的存放及实际使用情况进行专项核查。

（二）主要的核查内容

- 1、查阅公司《募集资金管理制度》、《股票定向发行说明书》、《股票发行情况报告书》等相关文件资料；
- 2、取得并查阅公司募集资金有关的银行账户对账单和流水等；
- 3、查阅募集资金使用有关的原始凭证等资料；

4、查阅了公司 2022 年度审计报告、年度募集资金存放与使用的专项报告及内部管理制度；

5、与公司相关人员沟通交流；

6、核实募集资金的实际使用情况与股票发行情况报告书、股票定向发行说明书等是否相符。

二、公司 2022 年度募集资金的存放与管理情况

(一) 募集资金金额和存放情况

经 2020 年 9 月 24 日公司第二届董事会第十次会议、2020 年 10 月 14 日公司 2020 年第二次临时股东大会审议，公司以 2.50 元每股的价格向郑宏彪发行股份 3,752,330 股，共募集资金人民币 9,380,825.00 元。2021 年 1 月 6 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于对上海轶德医疗科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2021]20 号）。上述募集资金已由认购对象按认购合同及股票发行认购公告的约定，存入公司名下募集资金专户，账户信息如下：

开户行：交通银行上海五角场支行

户名：上海轶德医疗科技股份有限公司

账号：310066182013003021933

该次募集资金全部到账时间为 2021 年 3 月 11 日，募集资金的到位情况经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 3 月 24 日出具众会验字[2021]第 02769 号验资报告。

由于公司本次发行募集资金中有 700 万元拟用于子公司杭州聚明医疗器械有限责任公司（以下简称“杭州聚明”）实缴注册资本，并用于补充流动资金。

为保证募集资金使用的规范性，公司设立了杭州聚明募集资金专项账户，账户信息如下：

开户行：交通银行上海五角场支行

户名：杭州聚明医疗器械有限责任公司

账户：310066182013003022430

本次发行募集资金存放账户系经公司董事会审议批准设立的募集资金专项账户，公司、杭州聚明均与主办券商及专户开设银行签署了募集资金三方监管协议。

(二) 募集资金管理情况

公司已按照《非上市公众公司监督管理办法》、《股票定向发行规则》等有关法律法规的规定，制订并披露了《募集资金管理制度》对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存储、募集资金的使用和管理、募集资金用途改变、募集资金的监管与责任追究等进行了规定。

三、公司 2022 年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金用途

公司本次发行股票募集资金人民币 9,380,825.00 元，根据股票定向发行说明书的约定，本次发行募集资金用途如下：

序号	用途	拟投入金额（元）
1	补充流动资金	2,380,825.00
2	补充子公司流动资金	7,000,000.00
合计	--	9,380,825.00

1、募集资金用于补充流动资金

本次发行募集资金中有 2,380,825.00 元拟用于补充流动资金，具体如下：

序号	预计明细用途	拟投入金额（元）
1	支付职工薪酬	1,500,000.00
2	营销及管理费用	880,825.00
合计	-	2,380,825.00

2、募集资金用于补充子公司流动资金

本次发行募集资金中有 700 万元拟用于子公司杭州聚明医疗器械有限责任公司实缴注册资本，并用于补充流动资金。具体如下：

序号	预计明细用途	拟投入金额
1	研发	1,000,000.00
2	支付货款、接收劳务	4,000,000.00
3	支付职工薪酬	1,000,000.00
4	市场推广	1,000,000.00
合计	-	7,000,000.00

根据子公司杭州聚明实际经营需要，轶德医疗召开了第二届董事会第十六次会议、2021 年第三次临时股东大会审议通过《关于部分募集资金变更用途议案》，将子公司原计划 700 万募集资金明细用途变更如下：

序号	预计明细用途	拟投入金额
1	研发	3,800,000.00
2	支付货款、接收劳务	1,200,000.00
3	支付职工薪酬	1,300,000.00
4	市场推广	700,000.00
合计	-	7,000,000.00

（二）募集资金实际使用情况

1、挂牌公司母公司募集资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，母公司 2020 年第一次股票定向发行募集资金使用情况如下：

单位：元

项目	金额
一、募集资金总额	9,380,825.00
加：利息收入扣除手续费净额	4,883.25
二、可使用募集资金总额（含利息）	9,385,708.25
三、募集资金实际使用金额	9,385,708.25
其中：支付职工薪酬	1,500,000.00
营销及管理费用	885,708.25
股权投资	7,000,000.00
四、截止 2022 年 12 月 31 日募集资金余额	0.00

截至报告期末，挂牌公司母公司募集资金专户资金已使用完毕，于 2022 年 10 月 24 日销户。

2、挂牌公司子公司杭州聚明募集资金使用情况

本次发行募集资金中有 700 万元用于子公司杭州聚明实缴注册资本，并用于补充流动资金。

截至 2022 年 12 月 31 日，子公司杭州聚明募集资金使用情况如下：

项目	金额
一、募集资金总额	7,000,000.00
加：利息收入扣除手续费净额	23,789.05

二、可使用募集资金总额（含利息）	7,023,789.05
三、募集资金实际使用金额	6,463,788.77
其中：研发	3,798,756.74
支付货款、接收劳务	1,064,741.21
支付职工薪酬	1,299,990.00
市场推广	300,300.82
四、截止 2022 年 12 月 31 日募集资金余额	560,000.28

公司根据《公司章程》、《募集资金管理制度》、《总经理工作细则》等有关制度规定，经总经理审批后，公司于 2022 年 1 月 11 日将杭州聚明募集资金专户中暂时闲置的 200 万元资金存入募集资金专户银行开立的定期存款账户中，定期存款到期后于 2022 年 4 月 11 日转回募集资金专户。经主办券商核查，募集资金在定期存款账户期间，公司不存在通过抵押、质押定期存款或其他方式变相使用募集资金的情况。

四、关于轶德医疗 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的结论性意见

经核查，公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况符合《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《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业务指南》等有关法律、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。

（以下无正文，下接签章页）

(本页无正文，为《国融证券股份有限公司关于上海轶德医疗科技股份有限公司 2022 年度募集资金存放及实际使用情况的专项核查报告》之签章页)

