

招商证券股份有限公司

关于广东拓斯达科技股份有限公司

2019 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”、“保荐机构”）作为广东拓斯达科技股份有限公司（以下简称“拓斯达”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市以及创业板公开增发股票持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，对公司 2019 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体核查情况如下：

一、募集资金的基本情况

（一）首次公开发行情况

根据公司 2015 年 5 月 15 日召开的第一届董事会 2015 年第十次会议、2015 年 5 月 30 日召开的 2015 年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2017]36 号《关于核准广东拓斯达科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司公开发行新股不超过 1,812 万股，增加注册资本 18,120,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 72,467,827.00 元。公司本次公开发行股票的结果为：按本次发行价格 18.74 元/股、发行新股 1,812 万股计算的共计募集资金总额为 339,568,800.00 元。本次发行股票，共募集股款人民币 339,568,800.00 元，扣除与发行有关费用人民币 38,724,357.47 元，实际可使用募集资金人民币 300,844,442.53 元。其中，计入公司“股本”人民币 18,120,000.00 元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 282,724,442.53 元。资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2017 年 2 月 4 日出具信会师报字[2017]第 ZI10036 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储管理。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
募集资金总额	339,568,800.00
减：承销费、保荐费	28,467,660.00
募集资金	311,101,140.00
减：发行费用	10,256,697.47
募集资金净额	300,844,442.53
减：募投项目投入金额	282,150,056.28
加：存款利息收入	8,177,573.93
减：手续费支出	616.04
减：结项补充流动资金转出	26,871,344.14
2019 年 12 月 31 日募集资金专户余额	-
其中：募集资金专户理财尚未赎回金额	-

截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金 28,215.01 万元，其用途是：工业机器人及智能装备生产基地建设项目 20,613.22 万元，工业机器人及自动化应用技术研发中心建设项目 5,126.87 万元，营销与服务网络建设项目 2,474.92 万元。

（二）创业板公开增发情况

根据公司 2018 年 10 月 8 日召开的第二届董事会第十一次会议、2018 年 11 月 30 日召开的 2018 年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可【2019】963 号文《关于核准广东拓斯达科技股份有限公司增发股票的批复》核准，公司公开增发新股不超过 2,600 万股。经公司与保荐机构（主承销商）协商一致，本次创业板公开增发人民币普通股（A 股）1,606.5249 万股，增加注册资本 16,065,249.00 元，变更后的注册资本为人民币 147,934,337.00 元。公司本次公开发行股票的结果为：发行价格人民币 40.46 元/股，发行新股 1,606.5249 万股，募集资金总额为人民币 649,999,974.54 元人民币（未扣除发行费用）。本次公开增发人民币普通股（A 股），共募集资金人民币 649,999,974.54 元，扣除与发行有关的费用人民币 40,829,327.54 元（不含增值税），实际可使用募集资金人民币 609,170,647.00 元。其中，计入公司“股本”人民币 16,065,249.00 元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 593,105,398.00 元。资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2019 年 11 月 20 日出具信会

师报字[2019]第 ZI10691 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储管理。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及结存情况如下：

项目	金额（元）
募集资金总额	649,999,974.54
减：承销费、保荐费	37,264,150.94
募集资金	612,735,823.60
减：发行费用	3,565,176.60
募集资金净额	609,170,647.00
加：存款利息收入	163,726.32
减：手续费支出	17,049.53
加：前期投入尚未置换的承销费、保荐费	1,415,094.34
加：前期投入尚未置换的发行费用	2,027,440.76
2019 年 12 月 31 日募集资金专户余额	612,759,858.89-
其中：募集资金专户理财尚未赎回金额	300,000,000.00-

截至 2019 年 12 月 31 日，公司尚未使用募集资金投入募投项目。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司根据《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》、《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《广东拓斯达科技股份有限公司募集资金管理制度》。

根据《募集资金管理制度》的要求，并结合公司生产经营需要，公司对募集资金采用专户存储制度。2015 年 5 月 15 日，公司第一届董事会第十次会议审议通过了《关于首次公开发行人民币普通股股票募集资金运用方案的议案》。根据该议案，公司依募集资金项目数量设立专项账户并与保荐机构安信证券股份有限公司分别和东莞农村商业银行股份有限公司大岭山支行、兴业银行股份有限公司东莞分行、中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订了《募集资金三方监管协议》。

公司于 2018 年 10 月 8 日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了公开增发 A 股股票预案等相关议案及关于聘请保荐机构暨主承销商的议案。由于发行需要，公司与招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”）于 2018 年 11 月 18 日签订了《广东拓斯达科技股份有限公司与招商证券股份有限公司关于公开发行人民币普通股股票（A 股）并上市之保荐协议》（以下简称“保荐协议”），自 2018 年 11 月 18 日起聘请招商证券担任公司本次公开发行 A 股股票保荐机构。

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》相关规定，公司因再次申请发行证券另行聘请保荐机构，应当终止与原保荐机构的保荐协议，另行聘请的保荐机构应当完成原保荐机构未完成的持续督导工作。因此公司依据相关规定终止与安信证券的保荐协议，自公司与招商证券签署保荐协议之日起，招商证券将承接原安信证券对公司的首次公开发行股票持续督导义务和相关工作。

为规范募集资金的存放、使用和管理，提高募集资金使用效率，保护投资者权利，根据《公司法》《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（2015 年修订）》等法律、法规和规范性文件的要求，以及《公司章程》《募集资金管理制度》的规定，公司分别与保荐机构招商证券以及募集资金存放银行中国建设银行股份有限公司东莞市分行、东莞农村商业银行股份有限公司大岭山支行和兴业银行股份有限公司东莞分行（以下简称“开户银行”）重新签订了首次公开发行 A 股股票募集资金的《募集资金三方监管协议》。

2019 年 11 月 28 日，公司及保荐机构招商证券股份有限公司与中国建设银行股份有限公司东莞大岭山支行签订了公开增发 A 股股票募集资金的《募集资金三方监管协议》。

2019 年 12 月 26 日，公司、江苏拓斯达机器人有限公司（以下简称“公司子公司”）及招商证券分别与东莞农村商业银行股份有限公司大岭山支行、中国工商银行股份有限公司东莞大岭山支行、中国银行股份有限公司东莞大岭山支行（以下简称“募集资金专户存储银行”）分别签订了公开增发 A 股股票募集资金的《募集资金三方监管协议》。

本公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

2019 年度，公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。

（二）募集资金存放情况

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

单位名称	开户银行	银行账号	初始存放金额	截止日余额	项目	备注
广东拓斯达科技股份有限公司	建设银行东莞大岭山支行	44050177780800000839	30,239,900.00	-	营销及服务网络建设项目	募 集 资 金 专 户 [注 1]
广东拓斯达科技股份有限公司	兴业银行东莞长安支行	395020100100147134	51,432,200.00	-	工业机器人及自动化应用技术研发中心建设项目	募 集 资 金 专 户 [注 2]
广东拓斯达科技股份有限公司	东莞农村商业银行大岭山新塘分理处	140140190010008935	229,429,040.00	-	工业机器人及智能装备生产基地建设项目	募 集 资 金 专 户 [注 3]
广东拓斯达科技股份有限公司	建设银行东莞大岭山支行	44050177780800002906	614,150,917.94	212,746,625.56	江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目	募 集 资 金 专 户
江苏拓斯达机器人有限公司	东莞农村商业银行股份有限公司大岭山支行	140140190010015233	200,006,666.67	200,006,666.67	江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目	募 集 资 金 专 户 [注 4]
江苏拓斯达机器人有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞大岭山支行	2010027319200600169	100,003,333.33	100,003,333.33	江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目	募 集 资 金 专 户
江苏拓斯达机器人有限公司	中国银行股份有限公司东莞大岭山支行	635372641200	100,003,333.33	100,003,333.33	江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目	募 集 资 金 专 户 [注 5]
合计			1,325,265,391.27	612,759,858.89		

注 1：截至 2019 年 12 月 31 日，“营销与服务网络建设项目”已全部实施完毕，公司，公司已对前述募集资金投资项目进行结项，同时将项目节余募集资金（含利息收入）共计 6,230,178.78 元永久性补充流动资金，相应的募集资金专户已于 2019 年注销，专户余款最终转入公司于东莞农村商业银行大岭山新塘分理处开立的账号为 140140190010002456 基本户。

注 2：截至 2019 年 12 月 31 日，“工业机器人及自动化应用技术研发中心建设

项目”已全部实施完毕，公司，公司已对前述募集资金投资项目进行结项，同时将项目节余募集资金(含利息收入)共计 1,911,217.72 元永久性补充流动资金，相应的募集资金专户已于 2019 年注销，专户余款最终转入公司于东莞农村商业银行大岭山新塘分理处开立的账号为 140140190010002456 基本户。

注 3：截至 2019 年 12 月 31 日，“工业机器人及智能装备生产基地建设项目”已全部实施完毕，公司，公司已对前述募集资金投资项目进行结项，同时将项目节余募集资金(含利息收入)共计 18,729,947.64 元永久性补充流动资金，相应的募集资金专户已于 2019 年注销，专户余款最终转入公司于东莞农村商业银行大岭山新塘分理处开立的账号为 140140190010002456 基本户。

注 4：截至 2019 年 12 月 31 日，尚未到期的银行结构性存款金额 200,000,000.00 元，该结构性存款产生的公允价值变动收益金额 12,083.33 元。

注 5：截至 2019 年 12 月 31 日，尚未到期的理财产品金额 100,000,000.00 元，该理财产品产生的利息收入金额 19,726.03 元。

三、本年募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金项目的资金使用情况

具体情况详见附表 1、附表 2《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司 2019 年不存在募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更的情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、首次公开发行

2017 年 3 月 22 日，公司第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 66,332,344.53 元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司截至 2017 年 2 月 28 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审核，并于 2017 年 3 月 20 日出具信会师报字[2017]第 ZI10149 号《关于广东拓斯达科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报

告》。

2、创业板公开增发

2018年10月8日第二届董事会第十一次会议、2018年11月30日第三次临时股东大会审议通过了公开增发A股股票相关议案，2019年11月完成募集资金及新增股份上市相关工作，可利用公开增发A股股票募集资金投入建设。部分募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司使用自有资金和银行借款先行投入建设，截至2019年12月31日，公司自筹资金预先投入募集资金投资项目金额25,443,019.86元，上述金额尚未置换。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司2019年不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(五) 节余募集资金使用情况

截至2019年12月31日，公司首次公开发行股票并上市的募集资金投资项目已实施完毕，公司首次公开发行股票募集资金使用和节余情况如下：

项目	募集资金 承诺投资 金额①	募集资金累 计投入金额 ②	累计投入 金额占承 诺投资金 额比例③ =②/①	募集资金 投 资项 目节余 金额④= ①- ②	利息 收入 ⑤	节余募集 资金（包 括 利息 收入）⑥ =④+⑤
工业机器人及智能装备生产基地建设项目	21,917.23	20,613.22	94.05%	1,304.01	568.98	1872.99
工业机器人及自动化应用技术研发中心建设项目	5,143.22	5,126.87	99.68%	16.35	174.77	191.12
营销与服务网络建设项目	3,023.99	2,474.92	81.84%	549.07	73.95	623.02
合计	30,084.44	28,215.01	93.79%	1,869.43	817.70	2,687.13

相关项目出现募集资金结余原因为：在公司实施募集资金投资项目建设过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，根据项目规划结合实际市场情况，公司严格执行预算管理，在确保募集资金投资项目质量的前提下，本着合理、有效以及节俭的原则谨慎使用募集资金，严格把控采购环节，有效控制采购成本，合理降低项目实施费用，最大限度节约了项目资金。此外，募集资金存放期间产生了利息收入。

2019年2月13日，公司第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十一

次会议审议并通过了《关于首次公开发行部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于公司首次公开发行股票的募集资金投资项目“工业机器人及自动化应用技术研发中心建设项目”、“营销与服务网络建设项目”已全部实施完毕，为更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，公司决定对前述两个募集资金投资项目进行结项，同时将项目节余募集资金（含利息收入）共计 812.99 万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营所需。

2019 年 10 月 28 日，公司召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十九次会议审议并通过了《关于首次公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于公司首次公开发行股票的募集资金投资项目“工业机器人及智能装备生产基地建设项目”已全部实施完毕，为更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，公司决定对前述募集资金投资项目进行结项。公司于 2019 年 10 月 31 日将项目节余募集资金（含利息收入）共计 1,872.99 万元永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营所需。

(六) 超募资金使用情况

公司 2019 年不存在超募集资金的情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

公司尚未使用的募集资金将按照募投项目陆续投入，目前均存放在募集资金专户。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司严格按照《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》及公司《募集资金管理制度》的有关规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地对相关信息进行披露，不存在募集资金管理违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放与使用情况专项报告的鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对《广东拓斯达科技股份有限公司关于公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《广东拓斯达科技股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（信会师报字[2020]第 ZI10157 号）。

报告认为，拓斯达 2019 年度《广东拓斯达科技股份有限公司关于公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》（证监会公告[2012]44 号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了拓斯达募集资金 2019 年度实际存放与使用情况。

七、保荐机构核查工作

保荐机构对拓斯达募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查，主要包括：查阅募集资金使用原始凭证，查阅公司募集资金存放的银行对账单，审阅会计师事务所出具的相关报告，事前及时核查公司关于募集资金使用的信息披露文件，与公司董事、监事、高级管理人员及公司相关负责人进行访谈沟通，了解募投项目进展情况等。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：拓斯达 2019 年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规的规定，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表1:

募集资金使用情况对照表

截止日期: 2019年12月31日

编制单位: 广东拓斯达科技股份有限公司

单位: 万元

募集资金总额			30,084.44			投资项目累计投入募集资金总额		28,215.01		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额			0.00			其中：2019 年度投入募集资金总额		1,003.77		
						2018 年度投入募集资金总额		12,565.08		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00			2017 年度投入募集资 金总额		14,646.16		
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）							
承诺投资项目		募 集 资 金 承 诺 投 资 总 额	调 整 后 投 资 总 额 (1)	本 报 告 期 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	本报告期 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
工业机器人及智能装备生 产基地建设项目										
工业机器人及自动化应用 技术研发中心建设项目		21,917.23	21,917.23	1,003.77	20,613.22	94.05%	2018 年 10 月 31 日		是	否
营销与服务网络建设项目		5,143.22	5,143.22		5,126.87	99.68%	2018 年 10 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计		3,023.99	3,023.99		2,474.92	81.84%	2018 年 10 月 31 日		不适用	否
超募资金投向		30,084.44	30,084.44	1,003.77	28,215.01	93.79%				
归还银行贷款（如有）										

补充流动资金（如有）										
超募投资资金小计										
合计										
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	30,084.44	30,084.44	1,003.77	28,215.01	93.79%				
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
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《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的有关规定，广东拓斯达科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 3 月 22 日，公司第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 6,633.23 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2017 年 2 月 28 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审核，并出具了《关于广东拓斯达科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。本次置换完成后，公司募集资金余额为 23,451.21 万元。具体内容详见公司于 2017 年 3 月 24 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站——巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的相关公告。									
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	在公司实施募集资金投资项目建设过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，根据项目规划结合实际市场情况，公司严格执行预算管理，在确保募集资金投资项目质量的前提下，本着合理、有效以及节俭的原则谨慎使用募集资金，严格把控采购环节，有效控制采购成本，合理降低项目实施费用，最大限度节约了项目资金。此外，募集资金存放期间产生了利息收入。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，实行专款专用。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

附表2:

募集资金使用情况对照表

截止日期: 2019年12月31日

编制单位: 广东拓斯达科技股份有限公司

单位: 万元

募集资金总额			60,917.06			投资项目累计投入募集资金总额				
报告期内变更用途的募集资金总额										
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）							
承诺投资项目		募集资金 承诺投资 总额	调整后投资 总额 (1)	本报告期投入 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	本报告期 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
江苏拓斯达机器人有限公司机器人及自动化智能装备等项目		60,917.06	60,917.06				尚未完工		不适用	否
承诺投资项目小计		60,917.06	60,917.06							
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）										
补充流动资金（如有）										
超募投资资金小计										
合计		60,917.06	60,917.06							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项	无									

目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
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	公司公开增发股票募集资金投资项目，业经 2018 年 10 月 8 日第二届董事会第十一次会议、2018 年 11 月 30 日第三次临时股东大会审议批准，可利用公开增发 A 股股票募集资金投入建设。部分募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司使用自有资金和银行借款先行投入建设，截至 2019 年 12 月 31 日，公司自筹资金预先投入募集资金投资项目金额 25,443,019.86 元，上述金额尚未置换。
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	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，实行专款专用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（此页无正文，为《招商证券股份有限公司关于广东拓斯达科技股份有限公司
2019 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：蔡晓丹_____

保荐代表人：徐磊_____

招商证券股份有限公司

年 月 日