

浙商证券股份有限公司

关于达刚控股集团股份有限公司

2019 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

浙商证券股份有限公司（以下简称“浙商证券”或“保荐机构”）作为达刚控股集团股份有限公司（以下简称“达刚控股”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市及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》、《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》等有关法律法规和规范性文件的要求，对达刚控股 2019 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2010〕958 号”文核准，公司由主承销商浙商证券采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）1,635 万股，发行价格为每股 29.10 元。截至 2010 年 8 月 5 日，公司募集资金总额为人民币 47,578.50 万元，扣除承销费、保荐费及公司为本次股票发行所支付的其他发行费用后，实际募集股款净额为人民币 45,374.39 万元，其中超募资金为 17,516.39 万元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2010）第 80803 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储。

（二）募集资金使用情况及结余情况

2019 年度，公司共使用募集资金 6,583.38 万元(不含闲置募集资金暂时补充流动资金 300 万元)，其中，“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目使用募集资金 183.38 万元、使用超募资金向陕西达刚筑路环保设备有限公司（以

下简称“达刚筑机”)实缴出资 1,400 万元、使用超募资金向陕西达刚装备科技有限公司(以下简称“达刚装备”)实缴出资 5,000 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日,公司已累计使用募集资金 30,489.51 万元(不含使用闲置募集资金暂时补充流动资金 300.00 万元),其中,用于“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目 16,241.38 万元、用于“达刚营销服务网络”建设项目 3,973.58 万元及该项目结项后剩余利息永久补充流动资金 174.55 万元;使用超募资金永久补充流动资金 3,000.00 万元、使用超募资金向达刚筑机进行实缴出资 2,100.00 万元、使用超募资金向达刚装备实缴出资 5,000.00 万元。

尚未使用的募集资金账户余额为 23,954.68 万元(含银行存款利息 9,069.81 万元),其中,闲置募集资金暂时补充流动资金 300 万元;募集资金专用账户活期存款余额为 314.03 万元;在银行开立的现金管理产品专用结算账户存款 840.65 万元;募集资金进行现金管理 22,500.00 万元。

二、募集资金专户存储情况

为维护公司和股东的利益,提高闲置募集资金的使用效率,公司根据项目的进展及资金需求情况,将募集资金在专项账户分笔分期以银行定期存单方式进行存储。在专项账户存储的存单到期后及时转入专户进行管理或以定期存款方式续存。同时,对闲置的募集资金进行了现金管理。

截至 2019 年 12 月 31 日,公司募集资金在银行活期存款专户存储情况如下:

单位:人民币元

户名	开户行	账户类型	账号	余额
达刚控股集团 股份有限公司	招商银行股份有限 公司西安城西支行	专用	129904243410313	3,024,338.96
达刚控股集团 股份有限公司	中国银行西安高新 技术开发区支行	专用	103628130017	115,974.15
合计				3,140,313.11

截至 2019 年 12 月 31 日,公司在银行开立的现金管理产品专用结算账户存储情况如下:

单位:人民币元

户名	开户行	账户 类型	期限	账号	余额
----	-----	----------	----	----	----

达刚控股集团 股份有限公司	中信银行西安雁 塔西路支行	协定 存款	不定期	811170101200009 8996	509,228.35
达刚控股集团 股份有限公司	东亚银行（中国） 有限公司西安分 行	协定 存款	不定期	122001228100400	7,723,329.91
达刚控股集团 股份有限公司	平安银行西安经 济技术开发区支 行	结算 账户	活期	15000095402400	4,958.93
达刚控股集团 股份有限公司	兴业银行西安分 行营业部	结算 账户	活期	456010100100861 170	168,994.85
合计					8,406,512.04

截止 2019 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理的情况如下：

单位：人民币元

户名	开户行	产品名称	期限	存单号	余额	结转 方式
达刚控股 集团股份 有限公司	东亚银行 （中国） 有限公司 西安分行	结构性存款	3 个 月	15000095402400	50,000,000.00	到期 支取
达刚控股 集团股份 有限公司	兴业银行 股份有限 公司西安 分行	结构性存款	1 个 月	456010100100861 170	40,000,000.00	到期 支取
达刚控股 集团股份 有限公司	兴业银行 股份有限 公司西安 分行	结构性存款	2 个 月	456010100100861 170	60,000,000.00	到期 支取
达刚控股 集团股份 有限公司	兴业银行 股份有限 公司西安 分行	结构性存款	2 个 月	456010100100861 170	75,000,000.00	到期 支取
合计					225,000,000.00	

三、募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率，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暂行办法》、《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》等法律法规，公司制定了《募集资金管理和使用办法》，对募集资金实行专户存储管理。

2010年8月26日，公司分别与中国银行西安市高新技术开发区支行、招商银行股份有限公司西安高新技术开发区支行、西安市商业银行高新路支行签订了《募集资金三方监管协议》；2012年6月5日，公司与中国银行西安高新技术开发区支行及浙商证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》；2013年12月26日，公司与招商银行股份有限公司西安城西支行及浙商证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。

公司在使用募集资金时，严格按照上述制度规定办理资金审批手续，保证专款专用，并授权保荐人可以随时到各银行查询募集资金专用账户资料。

四、本年度募集资金使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

截至2019年12月31日，公司募集资金实际使用情况详见下表：

单位：万元

募集资金总额			45,374.39			2019 年度投入 募集资金总额	6,583.38				
报告期内变更用途的募集资金总额			-			截止 12 月 31 日已累计投入 募集资金总额	30,489.51				
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)	2019 年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	2019 年度实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目	否	23,966.00	23,966.00	183.38	16,241.38	67.77%	2019年12月31日	-1,127.81	13,105.92	否	否
达刚营销服务网络建设项目	否	3,892.00	3,892.00	-	3,973.58	102.10%	2016年3月31日	-62.99	731.94	否	否
项目结项节余资金补充流动资金	否	-	-	-	174.55	100%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	27,858.00	27,858.00	183.38	20,389.51	73.19%	--	-1,190.80	13,837.86	--	--
超募资金投向											
设立达刚筑机	--	2,100.00	2,100.00	1,400.00	2,100.00	100%	2019年12月31日	-47.99	-47.99	否	否
设立达刚装备		5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100%	2020年12月31日	不适用	不适用	不适用	否

补充流动资金	否	3,000.00	3,000.00	-	3,000.00	100%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	--	10,100.00	10,100.00	6,400.00	10,100.00	100%	--	-47.99	-47.99	--	--
合计	--	37,958.00	37,958.00	6,583.38	30,489.51	80.32%	--	-1,238.79	13,789.87	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	--	1、达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目：根据政府规划要求及公司未来发展需要，公司将办公楼的建设地址从项目原址调整到西安市高新区科技三路 60 号；2017 年 1 月，公司根据实际情况将本项目的投资期限及达产期限延长至 2019 年 12 月 31 日。2、截止 2016 年 3 月 31 日，公司对“达刚营销服务网络”建设项目进行了结项，将该募集资金专户内剩余的利息收入 174.55 万元永久补充流动资金，该项目原计划办公楼中销售总部的装修及配套部分资产投资支出交由“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目来最终实施完成。该项目未达到预计收益的主要原因是公司根据市场环境的变化调整了经营计划所致。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	--	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	--	1、2013 年 1 月 11 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 3,000 万元超募资金永久补充流动资金；截至 2013 年 6 月 30 日，超募资金 3,000 万元已用于补充流动资金。2、2018 年 6 月 25 日，公司第四届董事会第六次（临时）会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立环保设备公司的议案》，同意公司使用超募资金 2,100 万人民币与西安特创机械科技合伙企业（有限合伙）共同投资设立控股子公司达刚筑机。该事项已经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过；截至 2019 年 9 月 30 日，公司已完成向达刚筑机的全部实缴出资。3、2019 年 10 月 9 日，公司第四届董事会第二十二次（临时）会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立全资子公司的议案》，同意公司使用超募资金 5,000 万人民币在陕西省渭南市高新技术产业开发区设立全资子公司达刚装备；截至 2019 年 12 月 31 日，公司已完成向达刚装备的全部实缴出资。4、2019 年 12 月 12 日，公司第四届董事会第二十五次（临时）会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立控股子公司的议案》，同意公司使用超募资金出资人民币 1,300 万元与无锡市梁溪城市投资发展有限公司及无锡市昇和城市物业管理有限公司共同设立达刚智慧运维（无锡）；截至 2019 年 12 月 31 日，达刚智慧运维（无锡）尚未完成工商注册登记，公司亦未完成向达刚智慧运维（无锡）的实缴出资。尚未使用的超募资金账户余额为 12,242.42 万元，在审批额度内暂时用于现金管理。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	--	2014 年 3 月 12 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》，同意将“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目中办公楼的建设地点从西安市高新区毕原三路 10 号调整到西安市高新区科技三路 60 号。报告期内，公司不存在募集资金投资项目实施地点变更的情况。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	--	公司不存在募集资金投资项目实施方式调整的情况。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	--	2010 年 9 月 17 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 1,912.77 万元。立信会计师事务所有限公司出具了《关于西安达刚路面机械股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字(2010)第 80832 号）进行鉴证。该置换已于 2010 年实施完毕。本报告期内未发生此种置换。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	--	1、2011年10月24日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金4,000万元用于暂时补充流动资金，使用期限自第二届董事会第十次会议批准之日起不超过6个月，到期将归还至募集资金专户。截至2012年4月19日，公司已将用于暂时补充流动资金的4,000万元超募资金归还至募集资金专户；2、2012年4月23日，公司第二届董事会第十三次会议通过了《关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用4,000万元超募资金暂时补充流动资金，使用期限自第二届董事会第十三次会议批准之日起不超过6个月，到期归还至募集资金专户。截至2012年10月22日，公司已将用于暂时补充流动资金的4,000万元超募资金归还至募集资金专户。3、2019年12月12日，公司第四届董事会第二十五次（临时）会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》同意公司使用5,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专用账户。截至2019年12月31日，闲置募集资金300万元已用于补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	--	2016年3月25日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于<达刚营销服务网络建设项目>结项并将其利息永久补充流动资金的议案》，同意公司对“达刚营销服务网络”建设项目进行结项，将该募集资金专户内剩余的利息收入净额（利息收入与银行手续费的差额）永久补充流动资金，并将该专户销户。“达刚营销服务网络”建设项目结项后，募集资金专户内剩余174.55万元，全部为利息收入净额，并于2016年3月31日前永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	--	截至2019年12月31日，公司使用兴业银行西安分行闲置募集资金现金管理专用结算账户中4,000万元、6,000万元、7,500万元闲置募集资金分别购买了1个月、2个月、2个月的结构性存款产品；使用东亚银行（中国）有限公司西安分行闲置募集资金现金管理专用结算账户中5,000万元购买3个月结构性存款产品；其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户及现金管理专用结算账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	--	无

(二) 募集资金项目的变更或违规使用情况

1、募集资金项目的变更情况

2014年3月，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》，同意公司将原“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目”中研发中心的办公楼建设子项目由原建设地址西安市高新区毕原三路10号调整到科技三路60号；同时，有关研发中心部分的投资将随着办公楼建设的推迟而相应延后。“达刚营销服务网络建设项目”的总部建设内容，随同办公楼建设的调整而延后，有关展厅、多功能会议室、客户呼叫中心等投入部分也相应延期，同时，公司放缓了剩余国内1个办事处及海外3个办事处的设立工作。将项目预计达到可使用状态时间延长至2016年12月31日。

2017年1月，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》，同意公司对“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目”的募集资金使用计划进行调整；调整后，项目预计达到可使用状态的时间为2019年12月31日。

2019年度公司未发生变更募集资金投资项目的实施地点、实施主体及实施方式的情况。

2、募集资金项目的违规使用情况

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

(三) 超募资金使用情况

1、2013年1月11日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用3,000万元超募资金永久补充流动资金。

截至2013年6月30日，超募资金3,000万元已用于补充流动资金。

2、2018年6月25日，公司第四届董事会第六次（临时）会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立环保设备公司的议案》，同意公司使用超募资金2,100万元人民币与西安特创机械科技合伙企业（有限合伙）共同投资设立控

股子公司达刚筑机。该项议案已经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

截至 2019 年 9 月 30 日,公司已完成使用超募资金向达刚筑机实缴出资 2,100 万元。

3、2019 年 10 月 9 日,公司第四届董事会第二十二次(临时)会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立全资子公司的议案》,同意公司使用超募资金 5,000 万元人民币在陕西省渭南市高新技术产业开发区设立全资子公司达刚装备。

截至 2019 年 12 月 31 日,公司已完成向达刚装备实缴出资 5,000.00 万元。

4、2019 年 12 月 12 日,公司第四届董事会第二十五次(临时)会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立控股子公司的议案》,同意公司使用超募资金出资人民币 1,300 万元与无锡市梁溪城市投资发展有限公司及无锡市昇和城市物业管理有限公司共同设立控股子公司无锡达刚智慧运维科技有限公司(以下简称“达刚智慧运维(无锡)”)。

截至 2019 年 12 月 31 日,达刚智慧运维(无锡)尚未完成工商注册登记,公司亦未完成向其实缴出资。

尚未使用的超募资金账户余额为 12,242.42 万元,在审批额度内暂时用于现金管理。

(四) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2019 年 12 月 31 日,公司使用兴业银行西安分行闲置募集资金现金管理专用结算账户中 4,000 万元、6,000 万元、7,500 万元闲置募集资金分别购买了 1 个月、2 个月、2 个月的结构性存款产品;使用东亚银行(中国)有限公司西安分行闲置募集资金现金管理专用结算账户中 5,000 万元购买 3 个月结构性存款产品;其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户及现金管理专用结算账户。

五、会计师对募集资金年度存放和实际使用情况专项报告的鉴证意见

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对公司《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核,并出具了《年度募集资金的存放与使

用情况鉴证报告》（天职业字[2020]20069-2号）。报告认为：达刚控股 2019 年度募资报告在所有重大方面按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求编制，如实反映了达刚控股 2019 年度募集资金的存放与使用情况。

六、保荐机构主要核查工作

报告期内，浙商证券通过资料审阅、现场检查等多种方式，对达刚控股 2019 年度募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查，主要核查内容包括：查阅公司募集资金相关的银行对账单、财务凭证、募集资金使用情况的相关公告和文件等资料，现场查看募集资金投资项目，并与公司董事、管理层、财务人员等相关人员沟通交流等。

七、保荐机构核查意见

经核查，浙商证券认为：达刚控股 2019 年度募集资金的存放、使用及管理符合中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，达刚控股编制的《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中关于公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的披露与实际情况相符。浙商证券对达刚控股 2019 年度募集资金存放与使用情况无异议。

保荐代表人：苗本增、赵晨

浙商证券股份有限公司
二〇二〇年四月二十七日