

浙商证券股份有限公司

关于达刚控股集团股份有限公司

2020 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 2020 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

2020 年度，公司共使用募集资金 18,859.47 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 2.79 万元及项目终止后募集资金 11,841.68 万元永久补充流动资金；使用超募资金向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）”）实缴出资 1,300.00 万元；使用超募资金向陕西智慧新途工程技术有限公司(以下简称“智慧新途”)实缴出资 2,500.00 万元；使用超募资金向江苏达刚设备租赁有限公司（以下简称“达刚租赁”）支付首期首笔出资款 315.00 万元；使用超募资金 2,900.00 万元永久补充流动资金。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 49,348.98 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 16,244.17 万元（含项目多年折算为万元所致的 0.01 万元尾差）及该项目募集资金 11,841.68 万元永久补充流动资金，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的利息永久补充流动资金 174.55 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；使用超募资金向达刚智慧运维（无锡）实缴出资 1,300.00 万元；使用超募资金向智慧新途实缴出资 2,500.00 万元；使用超募资金向达刚租赁实缴首期首笔出资款 315.00 万元；使用超募资金永久补充流动资金 5,900.00 万元。

尚未使用的超募资金余额为 5,471.57 万元（该部分超募资金为已确定了使用用途但尚未完成从超募资金账户的划转），其中，专用账户活期存款余额为 2,511.83 万元，在银行开立的现金管理产品专用结算账户存款 2,959.74 万元。

二、募集资金专户存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司超募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	中国银行西安高新 技术开发区支行	专用	103628130017	25,118,313.45
合计				25,118,313.45

截至 2020 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	兴业银行西安分行 营业部	结算 账户	活期	45601010010 0861170	29,597,426.21
合计					29,597,426.21

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。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。公司和保荐机构浙商证券股份有限公司于2010年8月26日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》。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议》（范本）不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。专项账户资金的存放与使用将严格遵守中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定。

2012年5月14日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更公司部分募集资金专项账户的议案》，同意对部分原有募集资金专项账户进行调整。即在中国银行西安市高新技术开发区支行开设1个新募集资金专用账户；将西安银行股份有限公司高新路支行开设的募集资金专用账户超募资金扣除银行手续费后全部转入中国银行西安市高新技术开发区支行新开设的募集资金专用账户。公司此次变更募集资金专用账户，未改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划。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》。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议》（范本）不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。专项账户资金的存放与使用将严格遵守中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定。

2013年9月2日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于变

更公司部分募集资金专项账户的议案》，同意在华夏银行西安唐延路支行开设 1 个新募集资金专用账户，将原存放在招商银行股份有限公司西安高新技术开发区支行专用账户中的募集资金及利息扣除银行手续费后全部转入上述新开设的募集资金专用账户。公司此次变更募集资金专用账户，未改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划。2013 年 9 月 26 日，公司与华夏银行西安唐延路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》。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议》（范本）不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。专项账户资金的存放与使用将严格遵守中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定。

2013 年 12 月 20 日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于变更公司部分募集资金专项账户的议案》，同意在招商银行股份有限公司西安城西支行开设 1 个募集资金专用账户，将原存放在华夏银行西安唐延路支行专用账户中的募集资金及利息扣除银行手续费后全部转入上述新开设的募集资金专用账户。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》。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议》（范本）不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。专项账户资金的存放与使用将严格遵守中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定。2020 年 8 月，鉴于该募集资金专项账户（账户：129904243410313）资金已全部使用完毕且账户不再使用，公司完成了该账户的注销。

2015 年 3 月 27 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于对闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过 2.5 亿元人民币的闲置募集资金和超募资金购买安全性高、流动性好的银行保本理财产品，期限自股东大会审议通过之日起两年内有效。2015 年 4 月 22 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了上述议案。2015 年 12 月，公司在中信银行西安高新技术开发区支行开立了现金管理的产品专用结算账户（账号：8111701012000098996），并对该账户的闲置募集资金进行现金管理；2020 年 6 月，鉴于该闲置募集资金现金管理专用结算账户不再使用，公司完成了该账户的注销。

2017 年 3 月 24 日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使

用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司管理层在不影响募投项目建设的前提下，使用额度不超过 2.65 亿元人民币的闲置募集资金（含超募资金）购买安全性高、流动性好的保本理财产品，在此额度内资金可以滚动使用。期限自股东大会审议通过之日起一年内有效，单项理财的期限不超过一年（含一年）。2017 年 4 月 21 日，公司 2016 年度股东大会审议通过了上述议案。2017 年 5 月，公司在东亚银行（中国）有限公司西安分行开立了闲置募集资金现金管理专用结算账户（账号：122001228100400），并对该账户的闲置募集资金进行现金管理；2020 年 6 月，鉴于该闲置募集资金现金管理专用结算账户不再使用，公司完成了该账户的注销。

2018 年 3 月 23 日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目正常建设的前提下，使用不超过 2.9 亿元人民币的闲置募集资金（含超募资金）购买安全性高、流动性好的保本产品，在此额度内资金可以滚动使用。使用期限自公司股东大会审议通过之日起一年内有效，单项产品期限不超过一年（含一年）。2018 年 4 月 19 日，公司 2017 年度股东大会审议通过了上述议案。2018 年 9 月 12 日，公司在平安银行西安经济技术开发区支行开立了闲置募集资金现金管理专用结算账户（账号：15000095402400），并对该账户的闲置募集资金进行了现金管理；2020 年 7 月，鉴于该闲置募集资金现金管理专用结算账户不再使用，公司完成了该账户的注销。

2018 年 9 月 7 日，公司第四届董事会第十次（临时）会议审议通过了《关于控股子公司设立募集资金专用账户并签署募集资金监管协议的议案》，同意公司控股子公司达刚筑机在招商银行股份有限公司西安分行设立募集资金专用账户，并授权公司总裁签署募集资金三方监管协议。2018 年 9 月，达刚筑机在招商银行股份有限公司西安分行开设了募集资金专项账户（账号：129909910010919）。2018 年 9 月 29 日，公司、达刚筑机与招商银行股份有限公司西安分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》；2020 年 1 月，鉴于该募集资金专用账户资金已全部使用完毕且账户不再使用，达刚筑机完成了该账户的注销。

2019 年 3 月 22 日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司管理层在不影响募投项目建设资

金需要的前提下，使用额度不超过 2.88 亿元人民币的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，购买安全性高、流动性好的保本产品，在该额度内资金可以滚动使用。使用期限自公司股东大会审议通过之日起一年内有效，单项产品的期限不超过一年（含一年）。2019 年 4 月 16 日，公司 2018 年度股东大会审议通过了上述议案。2019 年 5 月 23 日，公司在兴业银行股份有限公司西安分行开立了闲置募集资金现金管理专用结算账户（账号：456010100100861170），此账户用于对闲置募集资金进行现金管理的结算。

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《关于全资子公司设立募集资金专用账户并授权签署三方监管协议的议案》，同意公司全资子公司达刚装备在兴业银行股份有限公司渭南分行设立募集资金专用账户，并授权公司总裁签署募集资金三方监管协议。2019 年 11 月 14 日，达刚装备在兴业银行股份有限公司渭南分行开设了募集资金专项账户（账号：452020100100027852）。同日，公司、达刚装备与兴业银行股份有限公司渭南分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》。

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《关于控股子公司设立募集资金专用账户并授权签署三方监管协议的议案》，同意公司控股子公司达刚智慧运维（无锡）在兴业银行股份有限公司无锡分行设立募集资金专用账户，并授权公司总裁签署募集资金三方监管协议。2020 年 2 月 26 日，达刚智慧运维（无锡）已在兴业银行股份有限公司无锡分行开设募集资金专项账户（账号：408490100100055630）。公司、达刚智慧运维（无锡）与兴业银行股份有限公司无锡分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》。

2020 年 4 月 13 日，公司第四届董事会第二十八次（临时）会议审议通过了《关于全资子公司设立募集资金专用账户并授权签署三方监管协议的议案》，同意公司全资子公司智慧新途在兴业银行股份有限公司渭南分行设立募集资金专用账户，并授权公司总裁签署募集资金三方监管协议。2020 年 4 月 20 日，智慧新途已在兴业银行股份有限公司渭南分行开设募集资金专项账户（账号：452020100100033765）。公司、智慧新途与兴业银行股份有限公司渭南分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》。

2020年4月24日，第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司管理层在不影响募投项目建设资金需要的前提下，使用额度不超过1.75亿元人民币的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，购买安全性高、流动性好的保本产品，在该额度内资金可以滚动使用。使用期限自公司股东大会审议通过之日起一年内有效，单项产品的期限不超过一年（含一年）。同时，授权公司总裁在上述投资额度内签署相关合同文件。2020年5月20日，公司2019年度股东大会审议通过了上述议案。

2020年4月24日，公司第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目”剩余的配套辅助楼中办公楼子项目的建设内容，并将剩余募集资金用于永久补充流动资金。2020年5月20日，公司2019年度股东大会审议通过了上述议案。2020年8月31日，公司已将“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目”剩余募集资金全部用于永久补充流动资金。

2020年6月22日，公司第四届董事会第三十次（临时）会议审议通过了《关于租赁公司设立募集资金专用账户并授权签署三方监管协议的议案》，同意达刚租赁在兴业银行股份有限公司无锡分行设立募集资金专用账户，并授权公司总裁签署募集资金三方监管协议。2020年7月29日，达刚租赁已在兴业银行股份有限公司无锡分行开设募集资金专项账户（账号：408410100100559597）。公司、达刚租赁与兴业银行股份有限公司无锡分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》。

2020年12月8日，公司第五届董事会第二次（临时）会议审议通过了《关于使用超募资金增资事项设立募集资金专用账户并授权签署三方监管协议的议案》，同意公司控股子公司潼关县富源工业有限责任公司（以下简称“潼关富源”）设立募集资金专用账户，并授权公司总裁签署募集资金三方监管协议。截至2020年12月31日，尚未办理设立募集资金专用账户相关事宜。

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 2020 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		47,578.50				2020年度投入募集资金总额	18,859.47				
募集资金净额		45,374.39									
报告期内变更用途的募集资金总额		11,841.68				截止12月31日已累计投入募集资金总额	49,348.98				
累计变更用途的募集资金总额		12,016.23									
累计变更用途的募集资金总额比例		25.26%									
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)	2020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	2020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	是	23,966.00	16,244.17	2.79	16,244.17	100%	2019年12月31日	-3,004.76	10,101.16	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	-135.01	596.93	否	否
营销网络结余资金补充流动资金	否	-	174.55	-	174.55	100%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
终止总装基地及研发中心建设项目并将剩余资金永久补充流动资金	否	-	11,841.68	11,841.68	11,841.68	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	32,152.40	11,844.47	32,233.98	100.25%	—	-3,139.77	10,698.09	—	—
超募资金投向											

设立达刚筑机	否	2,100.00	2,100.00	-	2,100.00	100%	2019年12月31日	-30.72	-180.89	不适用	否
设立达刚装备	否	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00	100%	2020年12月31日	-43.92	-49.89	不适用	否
设立达刚智慧运维（无锡）	否	1,300.00	1,300.00	1,300.00	1,300.00	100%	2021年12月31日	-69.70	-69.70	不适用	否
向智慧新途实缴出资	否	2,500.00	2,500.00	2,500.00	2,500.00	100%	2021年12月31日	580.45	580.45	不适用	否
设立达刚租赁	否	1,050.00	1,050.00	315.00	315.00	30%	2022年12月31日	22.11	22.11	不适用	否
向潼关县富源工业有限责任公司实缴出资	否	2,604.47	2,604.47	-	-	-	2022年5月31日	-	-	不适用	否
补充流动资金	否	8,000.00	8,000.00	2,900.00	5,900.00	73.75%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	--	22,554.47	22,554.47	7,015.00	17,115.00	75.88%	--	458.22	302.08	--	--
合计	--	50,412.47	54,706.87	18,859.47	49,348.98	90.21%	--	-2,681.55	11,000.17	--	--
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。2020年4月24日，公司终止了该项目剩余的配套辅助楼中办公楼子项目的建设内容，并将剩余募集资金用于永久补充流动资金。2、截至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；因办公楼建设延期，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。上述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	--	<p>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，公司已完成向达刚筑机2,100万元的实缴出资；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5,000万元人民币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5,000万元的实缴出资；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1,300万元设立控股子公司达刚智慧运维（无锡）。截至2020年3月31日，公司已完成向达刚智慧运维（无锡）1,300万元的实缴出资；5、2020年4月13日，公司第四届董事会第二十八次（临时）会审议通过了《关于向全资子公司实缴出资的议案》，同意公司使用2,500万元的超募资金及1,500.00万元的道路施工设备向全资子公司智慧新途实缴出资。截至2020年6月30日，公司已完成向智慧新途2,500万元的实缴出资；6、2020年6月22日，公司第四届董事会第三十次（临时）会议审议通过了《关于投资设立租赁公司的议案》，同意公司使用1,050.00万元超募资金及1,050.00万元的公司设备投资设立控股子公司达刚租赁。截至2020年10月31日，公司已完成对达刚租赁第一期第一笔出资款315.00万元的实缴出资；7、2020年11月16日，公司第四届董事会第三十三次（临时）会议和第四届监事会第二十四次（临时）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5,000万元超募资金永久补充流动资金。截至2020年12月31日，已使用2,900.00超募资金用于永久补充流动资金；8、2020年12月8日，公司第五届董事会第二次（临时）会议，同意公司使用3,837.75万元（含超募资金2,604.47万元，自有资金1,233.28万元）向潼关富源进行增资事项。截至2020年12月31日，公司尚未完成向潼关富源的实缴出资。</p> <p>尚未使用的超募资金余额为5,471.57万元（该部分超募资金为已确定了使用用途但尚未完成从超募资金账户的划转），暂时存放于募集资金专用账户及现金管理专用结算账户。</p>
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	--	报告期内，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	--	<p>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2020年9月30日，公司已将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金项目专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结	--	1、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

余的金额及原因		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，已于 2016 年 3 月 31 日前永久补充流动资金。2、为有效利用募集资金，2020 年 4 月 24 日，公司第四届董事会第二十九次会议和第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目剩余的建设内容，并将剩余募集资金用于永久补充流动资金。截至 2020 年 9 月 30 日，“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心”建设项目剩余募集资金 11,841.68 万元已全部用于永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	--	截至 2020 年 12 月 31 日，尚未使用的超募资金余额为 5,471.57 万元（该部分超募资金为已确定了使用用途但尚未完成从超募资金账户的划转），暂时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

2020年4月24日，公司第四届董事会第二十九次会议和第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目”剩余的建设内容，并将剩余募集资金用于永久补充流动资金。2020年5月20日，公司2019年度股东大会审议通过上述议案。“达刚筑路机械设备总装基地及研发中心建设项目”剩余募集资金11,841.68万元已全部用于永久补充流动资金。

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，公司已完成向达刚筑机2,100万元的实缴出资。

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5,000万元的实缴出资。

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达刚智慧运维（无锡）。

截至2020年3月31日，公司已完成了向达刚智慧运维（无锡）1,300万元的实缴出资。

5、2020年4月13日，公司第四届董事会第二十八次（临时）会议审议通过了《关于向全资子公司实缴出资的议案》，同意公司使用2,500万元的超募资金及1,500万元的道路施工设备向智慧新途实缴出资。

截至2020年6月30日，公司已完成了向智慧新途2,500万元的超募资金实缴出资。

6、2020年6月22日，公司第四届董事会第三十次（临时）会议审议通过了《关于投资设立租赁公司的议案》，同意公司使用1,050万元超募资金及1,050万元的公司设备与西安达刚智新设备租赁合伙企业（有限合伙）和西安达刚创智设备租赁合伙企业（有限合伙）共同投资设立达刚租赁。

截至2020年12月31日，已完成对达刚租赁首期首笔出资款315万元的实缴出资。

7、2020年11月16日，公司第四届董事会第三十三次（临时）会议和第四届监事会第二十四次（临时）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5,000万元超募资金永久补充流动资金。

截至2020年12月31日，已使用2,900超募资金用于永久补充流动资金。

8、2020年12月8日，公司第五届董事会第二次（临时）会议和第五届监事会第二次（临时）会议审议通过了《关于使用超募及自有资金对外投资暨签署增资协议的议案》，同意公司使用3,837.75万元（含超募资金2,604.47万元，自有资金1,233.28万元）向潼关富源进行增资事项。

截至2020年12月31日，公司尚未完成向潼关富源的实缴出资。

（四）尚未使用的募集资金用途及去向

截至2020年12月31日，尚未使用的超募资金余额为5,471.57万元（该部

分超募资金为已确定了使用用途但尚未完成从超募资金账户的划转)，暂时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《2020 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[2021]22278-2 号）。报告认为：达刚控股年度募投资报告按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了达刚控股 2020 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 2020 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 2020 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《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中关于公司 2020 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 2020 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
二〇二一年四月二十三日