

拓尔思信息技术股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2020]第 ZG10959 号

拓尔思信息技术股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

	目录	页次
一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、	前次募集资金使用情况报告	1-5

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2020]第ZG10959号

拓尔思信息技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的拓尔思信息技术股份有限公司（以下简称“拓尔思”）董事会编制的截至2019年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供拓尔思申请公开发行可转换债券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为拓尔思申请公开发行可转换债券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

拓尔思董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2019年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对拓尔思董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合

理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，拓尔思董事会编制的截至2019年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了拓尔思截至2019年12月31日止的前次募集资金使用情况。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：郭顺玺

中国注册会计师：李强

中国·上海

2020 年 4 月 21 日

拓尔思信息技术股份有限公司

截至2019年12月31日止的

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，拓尔思信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会将截至2019年12月31日止的前次募集资金使用情况报告如下：

本报告所述的前次募集资金，是指本公司2018年发行股份购买资产并募集配套资金。

一、 前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京拓尔思信息技术股份有限公司向江南等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1729号）核准，本公司通过发行股份的方式购买江南等4名自然人持有的广州拓尔思大数据有限公司（以下简称“广拓公司”）35.43%股权并以非公开发行股份方式募集配套资金不超过人民币4,800万元。本次非公开发行股份募集配套资金实际发行股份数量为4,892,966股，发行价格为9.81元/股，共募集资金总额人民币47,999,996.46元，扣除发行费用0.00元后的募集资金为人民币47,999,996.46元，已由中信建投证券股份有限公司于2019年6月12日汇入本公司在招商银行北京分行亚运村支行110908991510215账户内。上述募集资金到位情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《拓尔思信息技术股份有限公司非公开发行股票募集资金验资报告》（信会师报字[2019]第ZG11569号）。

（二）前次募集资金使用情况及结余情况

前次募集资金47,999,996.46元，截至2019年12月31日，募集资金已使用13,814,683.00元。另外收到银行存款利息收入186,559.07元，扣除手续费支出

208.93 元, 账户余额 34,371,663.60 元, 其中七天通知存款账户余额为 33,180,538.95 元, 活期存款账户余额为 1,191,124.65 元。

二、 前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募投项目的实际使用情况详见本报告“附件 1、募集资金使用情况对照表”。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司前次募集资金不存在变更募集资金投资项目的情况。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司第四届董事会第十九次会议于2019年8月21日审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以本次发行股份募集配套资金置换先期已投入募投项目的自筹资金共计1,189.85万元，其中公司“本次交易的中介机构费用”置换1,000.00万元及控股子公司广拓公司“知识图谱系统研发平台建设项目”置换189.85万元。具体情况如下：

单位：元

序号	项目名称	自有资金预先投入额	自筹资金预先偿还金额
1	支付中介机构费用	11,380,000.00	10,000,000.00
2	知识图谱系统研发平台建设项目	1,898,517.00	1,898,517.00
合计		13,278,517.00	11,898,517.00

截至2019年末，该笔款项已经从募集资金专户转出。本事项已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了《拓尔思信息技术股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2019]第ZG11668号）。

(四) 暂时闲置募集资金使用情况及超额募集资金情况

本公司前次募集资金无闲置募集资金及超额募集资金情况。

三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2019 年 12 月 31 日止，前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2017 年	2018 年	2019 年		
1	支付中介机构费用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	广拓公司知识图谱系统研发平台建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：1、收购广拓公司股权的支付本次交易的中介机构费用，无法单独核算效益；

2、截至 2019 年 12 月 31 日，“广拓公司知识图谱系统研发平台建设项目”尚在建设中，尚未实现效益。

四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

公司通过发行股份的方式购买江南等 4 名自然人持有的广州拓尔思大数据有限公司 35.43%股权，收购后本公司对该公司持股比例达 86.43%，标的广拓公司的资产运行情况如下：

1、资产权属变更情况

广拓公司已于 2018 年 11 月 15 日办理完毕股权过户及工商变更登记手续。

2、标的资产账面变化情况

广拓公司资产负债表情况如下：

单位：人民币万元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
资产总额	11,798.30	8,694.16
负债总额	3,875.97	2,097.91
所有者权益合计	7,922.33	6,596.25

3、标的资产生产经营情况

本公司收购广拓公司股权后，截至报告出具日，该公司生产经营情况正常。

4、标的资产效益贡献情况

单位：人民币万元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
营业收入	6,957.94	6,328.26
净利润	1,326.08	1,623.43

5、盈利预测以及承诺事项的履行情况

根据《盈利预测补偿协议》，江南、宋钢、王亚强、李春保承诺广拓公司 2018 年度、2019 年度和 2020 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 1,260.00 万元、1,580.00 万元、1,885.00 万元。

承诺与实现情况对比如下：

单位：人民币万元

年份	2019 年度	2018 年度	累计
承诺数	1,580.00	1,260.00	2,840.00
实现数	1,273.56	1,451.03	2,724.59
差异额	-306.44	191.03	-115.41
完成率	80.61%	115.16%	95.94%

五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

截至 2019 年 12 月 31 日，前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的情况核对未见差异。

六、报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2020 年 4 月 21 日批准报出。

拓尔思信息技术股份有限公司董事会

2020年4月21日

附件 1

截至 2019 年 12 月 31 日止，前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			4,800.00			已累计使用募集资金总额：			1,381.47	
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：			1,381.47	
变更用途的募集资金总额比例：						其中：2019 年：			1,381.47	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到 预定可使
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金 额	实际投资金额与募集后 承诺投资金额的差额	用状态日期（或截止 日项目完工程度）
1	支付中介机构费用	支付中介机构费用	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00		
2	广拓公司知识图谱系统研发平台建设项目	广拓公司知识图谱系统研发平台建设项目	3,800.00	3,800.00	381.47	3,800.00	3,800.00	381.47		2021 年 01 月 31 日
合计			4,800.00	4,800.00	1,381.47	4,800.00	4,800.00	1,381.47		