

中信建投证券股份有限公司
关于拓尔思信息技术股份有限公司
使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“独立财务顾问”）作为拓尔思信息技术股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”或“拓尔思”）发行股份购买资产并募集配套资金的独立财务顾问及主承销商，根据中国证券监督管理委员会《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》、《上市公司重大资产重组管理办法》及《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《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法规和规范性文件的要求，对拓尔思使用本次非公开发行募集资金置换预先投入募投项目自筹资金发表核查意见如下：

一、本次重组募集配套资金到位情况

拓尔思本次重组已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），核准拓尔思非公开发行股份募集配套资金不超过 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，募集资金总额 47,999,996.46 元，扣除相关承销费用和其他发行费用后的净募集资金为人民币 47,999,996.46 元，其中新增注册资本人民币 4,892,966.00 元，资本公积人民币 43,107,030.46 元。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，并出具信会师报字[2019]第 ZG11569 号验资报告。

上市公司对募集资金进行专户存储管理，募集资金到账后，全部存放于募集资金专项账户内。

二、募集资金投资项目预先投入情况及置换情况

上市公司在《北京拓尔思信息技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》中披露，公司本次募集资金将用于支付本次交易的中介机构费

用和标的资产项目建设，其中标的资产项目建设为知识图谱系统研发平台建设项目，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟投资金额	拟使用募集资金金额
1	支付中介机构费用	1,000.00	1,000.00
2	知识图谱系统研发平台建设项目	7,034.10	3,800.00
合计		8,034.10	4,800.00

立信会计师事务所（特殊普通合伙）就公司本次募集资金投资项目预先投入资金的实际投资情况进行了审核，并出具了《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），截至 2019 年 7 月 30 日，拓尔思及标的公司已支付本次交易相关中介机构费用和知识图谱系统研发平台建设项目合计 13,278,517.00 元，上市公司现拟使用配套募集资金置换预先投入自有资金，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

上市公司本次募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过六个月，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》、《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》等有关规定。本次以募集资金置换公司先行支付本次交易中介机构费用和标的公司支付知识图谱系统研发平台建设项目建设的自有资金，未与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。

上市公司于 2019 年 8 月 21 日召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十二次会议，审议通过《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的自筹资金共计 11,898,517.00 元。上市公司独立董事于 2019 年 8 月 21 日发表同意意见。

三、独立财务顾问意见

经核查，独立财务顾问认为：本次使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意的意见，并由会计师事务所出具了鉴证报告，履行了必要的法律程序，且本次募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过六个月，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》、《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》等相关规定；本次募集资金的使用没有与募投项目的实施计划相抵触，不影响募投项目的正常进行，不存在改变或变相改变募集资金投向或损害股东利益的情况。综上，中信建投证券同意公司本次使用募集资金置换先期已投入募投项目自筹资金事项。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于拓尔思信息技术股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见》之签章页）

财务顾问主办人：_____

董军峰

黄亚颖

中信建投证券股份有限公司

2019 年 8 月 21 日