

关于深圳市卓翼科技股份有限公司
2019年度募集资金存放与使用情况的
鉴证报告

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇二〇年四月二十八日

深圳市卓翼科技股份有限公司
2019 年度募集资金存放与使用情况的
鉴证报告

目录

一、2019 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告	1-2
二、2019 年度募集资金存放与使用情况专项报告	3-10
三、事务所及注册会计师执业资质说明	

**关于深圳市卓翼科技股份有限公司
2019年度募集资金存放与使用情况的
鉴证报告**

深圳市卓翼科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市卓翼科技股份有限公司（以下简称卓翼科技公司）《2019年度募集资金存放与使用情况专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

卓翼科技公司董事会的责任是按照《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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引等规定编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、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卓翼科技公司募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、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，以对卓翼科技公司募集资金专项报告是否在所有重大方面按照《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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制，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、重新计算等我们认为必要的程序。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的募集资金专项报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与募集资金专项报告编制相关的内部控制，以设计恰当的鉴证程序。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，卓翼科技公司募集资金专项报告的编制符合《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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，在所有重大方面公允反映了卓翼科技公司2019年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供卓翼科技公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为卓翼科技公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

亚太(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：周英

中国 北京

中国注册会计师：林丹妮

二〇二〇年四月二十八日

深圳市卓翼科技股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况专项报告

一、募集资金基本情况

(一) 本公司 2010 年 3 月以公开发行方式取得募集资金已于 2014 年度使用完毕; 2012 年 9 月以非公开发行方式取得募集资金已于 2014 年度使用完毕, 不再披露。

(二) 本公司 2017 年 2 月以非公开发行方式取得募集资金(以下简称“2017 年募集资金”)

1、募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市卓翼科技股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2016]3213 号文)核准, 公司采用向特定对象非公开发行的方式发行人民币普通股(A 股)股票, 每股面值为人民币 1.00 元, 发行数量 96,769,204 股, 发行价格为每股人民币 7.81 元, 募集资金总额为人民币 755,767,483.24 元, 已由主承销商东兴证券股份有限公司(以下简称“东兴证券”)于 2017 年 2 月 24 日汇入公司募集资金监管账户, 扣除本次发行费用 10,816,769.20 元, 募集资金净额为人民币 744,950,714.04 元。上述募集资金已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《深圳市卓翼科技股份有限公司验资报告》(大华验字[2017]000120 号)予以验证确认。

2、募集资金的使用与结余情况

截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司已累计使用募集资金 616,425,418.41 元, 其中: 公司置换于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 12,847,815.26 元。

截止 2019 年 12 月 31 日, 非公开发行募集资金专用账户累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 10,949,742.43 元, 募集资金余额为人民币 139,475,038.06 元(包含闲置募集资金暂时补充流动资金 120,000,000.00 元)。

二、募集资金的管理情况

1、募集资金管理情况及三方协议签署情况

为了规范募集资金的管理和使用, 保护投资者权益, 依据《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》等相关法律法规的规定, 结合公司实际情况, 制定了《深圳市卓翼科技股份有限公司募集资金专项存储与使用管理办法》(以下简称“《管理办法》”)。该《管理办法》经本公司 2007 年年度股东大会表决通过, 且其修订内容经 2008 年年度股东大会、2013 年第一次临时股东大会和 2015 年第一次临时股东大会审议通过。根据《管理办法》的要求, 并结合公司经营需要, 本公司对募集资金实行专户存储。

2017 年 8 月 8 日，公司召开第四届董事会第十次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目实施主体由公司变更为公司及全资子公司共同实施暨对全资子公司增资的议案》，同意公司将智能制造项目实施主体由公司变更为公司及全资子公司深圳市卓翼智造有限公司（以下简称“卓翼智造”）共同实施以及使用募集资金向卓翼智造增资 15,000 万元，用于智能制造项目。

2018 年 3 月 7 日，公司召开第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于部分变更募集资金用途的议案》，并经公司 2018 年第二次临时股东大会审批通过，同意公司调减创新支持平台的募集资金投入 8000 万元，用于新增“机器人项目”，具体由公司全资子公司深圳市卓博机器人有限公司（以下简称“卓博”）负责具体实施。“机器人项目”总投资额为 15,000 万元，余下部分由公司自有资金投入。

2019 年 3 月 25 日，公司召开第四届董事会第三十六次会议审议通过了《关于部分变更募集资金投资项目实施主体暨对全资孙公司增资的议案》，同意公司将创新支持平台项目实施主体由公司变更为公司及全资孙公司共同实施以及使用募集资金通过全资子公司深圳市中广物联科技有限公司（以下简称“中广物联”）向全资孙公司西安卓华联盛科技有限公司（以下简称“卓华联盛”）增资 1,500 万元，用于创新支持平台项目，其中 900 万元用于向卓华联盛实缴出资，剩余 600 万元计入卓华联盛资本公积。

2017 年 3 月，公司及保荐机构东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”）分别与中国建设银行股份有限公司深圳中心区支行、上海浦东发展银行深圳宝安支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。2017 年 8 月，公司和公司全资子公司卓翼智造会同保荐机构东兴证券与中国建设银行股份有限公司深圳中心区支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。2018 年 4 月，公司和公司全资子公司卓博会同保荐机构东兴证券与上海浦东发展银行股份有限公司深圳科苑支行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。2019 年 4 月，公司、中广物联、卓华联盛及保荐机构东兴证券分别与中国银行股份有限公司深圳高新区支行、中国银行股份有限公司西安南郊支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

以上监管协议明确了各方的权利和义务，三方监管协议（含四方监管协议）与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

截至 2019 年 12 月 31 日止，2019 年募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式	备注
中国建设银行股份有限公司深圳中心区支行	44250100009300000945	579,183,214.04	3,326.36	活期	非公开发行募集资金账户
上海浦东发展银行深圳宝安支行	79060155200001763	165,767,500.00	293,656.12	活期	非公开发行募集资金账户
中国建设银行股份有限公司深圳中心区支行	44250100009300001278		2,453,823.88	活期	深圳市卓翼智造有限公司账户

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式	备注
上海浦东发展银行深圳科苑支行	79320078801600000167		11,993,498.42	活期	深圳市卓博机器人有限公司账户
中国银行西安软件新城支行	102880884866		4,730,282.49	活期	西安卓华联盛科技有限公司账户
中国银行深圳深圳湾支行	753672001843		450.79	活期	深圳市中广物联科技有限公司账户
闲置募集资金暂时补流*			120,000,000.00	-	暂时补流
合计		744,950,714.04	139,475,038.06		

*为提高公司募集资金使用效率，公司于 2019 年 5 月 23 日召开第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 12,000 万元闲置募集资金，暂时补充流动资金，并将在董事会批准之日起 12 个月内及时、足额将上述资金归还至募集资金专户。

三、2019 年度募集资金的使用情况

本年度募集资金实际使用情况参见“募集资金的使用情况对照表”（附表 1）。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2018 年 3 月 7 日，公司召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于部分变更募集资金用途的议案》，独立董事就该事项发表了同意的独立意见，保荐机构东兴证券对本次变更部分募集资金用途发表了核查意见。2018 年 3 月 23 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了此事项。

公司为提高募集资金使用效率，根据公司业务发展的需要，调减创新支持平台的募集资金投入 8000 万元，用于新增“机器人项目”，具体由公司全资子公司深圳市卓博机器人有限公司（以下简称“卓博”）负责具体实施。“机器人项目”总投资额为 15,000 万元，余下部分由公司自有资金投入。

变更募集资金投资项目后，公司募集资金投资计划情况如下：

序号	项目名称	拟用募集资金投入（万元） （变更前）	拟用募集资金投入（万元） （变更后）
1	智能制造项目	35,000	35,000
2	创新支持平台项目	16,576.75	8,576.75
3	补充流动资金项目	24,000	24,000
4	机器人项目		8,000
合计		75,576.75	75,576.75

详情参见本报告附件“变更募集资金投资项目情况表”（附表 2）。

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《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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、公司《募集资金管理制度》的规定，及时、真实、准确、完整的披露募集资金使用情况。

报告期内，募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违法、违规之情形。

六、专项报告的批准报出

本专项报告经公司董事会于 2020 年 4 月 28 日批准报出。

附表 1：募集资金使用情况对照表

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

深圳市卓翼科技股份有限公司（盖章）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2020 年 4 月 28 日

附表 1

募集资金使用情况对照表

编制单位：深圳市卓翼科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		74,495.07				本年度投入募集资金总额		4,570.39		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额		61,642.54		
累计变更用途的募集资金总额		8,000.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		10.74%								
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）	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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										
1. 智能制造项目	否	35,000.00	35,000.00	2,604.31	35,368.69	101.05%	2020 年 3 月	8,533.95	是	否
2. 创新支持平台项目	是	16,576.75	8,576.75	1,234.61	2,536.46	29.57%	2020 年 3 月		不适用	是
3. 补充流动资金	否	24,000.00	22,918.32		22,918.22	100.00%			不适用	否
4. 机器人项目	不适用		8,000.00	731.47	819.17	10.24%	2021 年 3 月		不适用	是
承诺投资项目小计		75,576.75	74,495.07	4,570.39	61,642.54	82.75%		8,533.95		
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）										
补充流动资金（如有）										
超募资金投向小计										
合计		75,576.75	74,495.07	4,570.39	61,642.54	82.75%		8,533.95		

附表 1

募集资金使用情况对照表

编制单位：深圳市卓翼科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因</p>	<p>1、创新支持平台项目主要是建设硬件开发实验室、材料和结构设计成型实验室、软件开发实验室、测试实验室、IOT、智能医疗和智能家居体验模拟实验室、研发试产实验室六个实验室。目前，市场环境变化较快，公司根据相关实验室研发方向与公司业务发展的匹配程度，按需对其进行投入，本着合理、有效、节约的原则审慎使用募集资金，部分测试设备系对公司固有设备进行改造后使用，未大批量的外购新的设备，合理降低项目建设成本，节约了部分募集资金，但也导致了募集资金投资进度不达预期等问题。为加快此项目建设，公司 2019 年 3 月，决定新增卓华联盛为创新支持平台项目实施主体，加快建设相关研发实验室，提高公司技术储备，增强核心竞争力。</p> <p>2、公司于 2018 年 3 月，对创新支持平台项目投入进行调减，用于新增机器人项目。机器人项目主要是进行高质量的工业机器人研发，可以应用于公司自动化生产线上，提高各产线的生产效率、产成品的良品率及降低生产成本。机器人研发项目需要根据研发进度去进行投入，之前公司拟根据此项目研发进度，打造外化平台，对外输出相关设备及成套解决方案。此项目的研发目前尚处于投入第一阶段，得先保证公司内部自动化设备需求，未达到外化条件，导致项目建设进度不达预期等问题。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>创新支持平台项目是公司基于当时的市场前景和战略发展计划制订的，公司考虑到与业务发展的匹配程度，按需对其进行投入，部分测试设备系对公司固有设备进行改造后使用，未大批量的外购新的设备，导致投资进度不及预期，资金使用效率较低。</p> <p>机器人项目需根据研发进度进行投入，之前公司拟根据此项目研发进度，打造外化平台，对外输出相关设备及成套解决方案。此项目的研发目前尚处于投入第一阶段，得先保证公司内部自动化设备需求，未达到外化条件，导致项目建设进度不达预期等问题。</p> <p>为了保障投资的稳健性及投入产出效果，提升资金的使用效率，综合考虑市场环境以及公司实际情况，经审慎研究决定终止创新支持平台项目及机器人项目，并将此两个项目剩余募集资金永久补充流动资金。</p> <p>上述变更已经公司第五届董事会第三次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>根据公司实际情况及未来业务发展规划，为提高募集资金使用效率，加快推进创新支持平台项目的建设进度，公司将创新支持平台项目的实施主体由公司变更为由公司及全资孙公司卓华联盛共同实施，实施地点相应的新增西安市高新区。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>2017 年 8 月 8 日，公司召开第四届董事会第十次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目实施主体由公司变更为公司及全资子公司共同实施暨对全资子公司增资的议案》，同意公司将智能制造项目实施主体由公司变更为公司及卓翼智造共同实施以及使用募集资金向卓翼智造增资 15,000 万元，用于智能制造项目。</p>

附表 1

募集资金使用情况对照表

编制单位：深圳市卓翼科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

	<p>2018 年 3 月 7 日，公司召开第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于部分变更募集资金用途的议案》，并经公司 2018 年第二次临时股东大会审批通过，同意公司调减创新支持平台的募集资金投入 8000 万元，用于新增“机器人项目”，具体由公司全资子公司深圳市卓博机器人有限公司负责具体实施。“机器人项目”总投资额为 15,000 万元，余下部分由公司自有资金投入。2019 年 3 月 25 日，公司召开第四届董事会第三十六次会议审议通过了《关于部分变更募集资金投资项目实施主体暨对全资孙公司增资的议案》，同意公司将创新支持平台项目实施主体由公司变更为公司及全资孙公司共同实施以及使用募集资金通过全资子公司中广物联向全资孙公司卓华联盛增资 1,500 万元，用于创新支持平台项目，其中 900 万元用于向卓华联盛实缴出资，剩余 600 万元计入卓华联盛资本公积。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2017 年 6 月 19 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《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》，同意使用 12,847,815.26 元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了相关鉴证报告，独立董事、监事、保荐机构发表了明确的同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2018 年 5 月 25 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金的使用效率，降低公司财务费用，在保证募集资金项目建设所需资金的前提下，结合公司财务状况及生产经营需求，公司决定使用不超过人民币 12,000 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，到期归还至募集资金专用账户。截至 2019 年 5 月 22 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 12,000 万元全部归还并转入公司募集资金专用账户。</p> <p>2019 年 5 月 23 日，公司召开第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，鉴于公司发展需要和经营规模扩大，原材料采购及产品研发等资金投入增加，为提高募集资金的使用效率，公司决定使用不超过人民币 12,000 万元闲置募集资金，暂时补充流动资金，用于公司主营业务相关的生产经营等，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。目前暂时补流的资金尚未归还，将于到期之前及时归还。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，12000 万元用于暂时补充流动资金，其他尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户，拟终止募投项目后永久补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 2

变更募集资金投资项目情况表

截至 2019 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市卓翼科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
机器人项目	创新支持平台项目	8,000.00	731.47	819.17	10.24%	2021 年 3 月		不适用	是
创新支持平台项目		8,576.75	1,234.61	2,536.46	29.57%	2020 年 3 月		不适用	是
合计	-	16,576.75	1,966.08	3,355.63	20.24%				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			<p>1、变更原因 市场环境日新月异，公司前期出于自身软硬件开发需求，已对创新支持平台项目进行了投入，目前此项目建设已趋于稳定，如若按原计划进行投入可能造成资源闲置，募集资金使用效率低等问题。为提高募集资金使用效率，保证股东利益最大化，公司从实际情况出发，经审慎研究，决定调减创新支持平台的募集资金投入 8000 万元，用于新增机器人项目。</p> <p>2、决策程序 2018 年 3 月 7 日，公司召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于部分变更募集资金用途的议案》，独立董事就该事项发表了同意的独立意见，保荐机构东兴证券对本次变更部分募集资金用途发表了核查意见。2018 年 3 月 23 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了此事项。</p> <p>3、信息披露情况 公司于 2018 年 3 月 8 日在公司指定信息披露媒体刊登了《第四届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2018-021）、《第四届监事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2018-022）、《关于部分变更募集资金用途的公告》（公告编号：2018-024）、于 2018 年 3 月 24 日刊登了《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-029）等公告。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因			详见附表 1 中“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			详见附表 1 中“项目可行性发生重大变化的情况说明”						