

关于北京康斯特仪表科技股份有限公司 二〇二一年度募集资金存放与使用情况 鉴证报告

目 录

- 一、关于北京康斯特仪表科技股份有限公司
2021年度募集资金存放与使用情况鉴证报告
- 二、北京康斯特仪表科技股份有限公司董事会关于
2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

关于北京康斯特仪表科技股份有限公司 二〇二一年度募集资金存放与使用情况 鉴证报告

永证专字（2022）第310055号

北京康斯特仪表科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的北京康斯特仪表科技股份有限公司（以下简称“康斯特”）管理层编制的《2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证。

一、管理层的责任

根据深圳证券交易所上市公司募集资金管理有关规定及相关格式指引编制《2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，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，是康斯特管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对康斯特管理层编制的《2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作，以对专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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，康斯特管理层编制的《2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号-上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定，如实反映了康斯特2021年度募集资金的存放和使用情况。

四、报告使用范围

本报告仅供康斯特用于2021年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二二年三月二十三日

北京康斯特仪表科技股份有限公司董事会 关于 2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定，本公司将 2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告如下：

一、募集资金基本情况

北京康斯特仪表科技股份有限公司（以下简称公司）经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2653 号《关于核准北京康斯特仪表科技股份有限公司非公开发行股票的批复》文核准，公司向特定对象发行股票 1,967.09 万股，发行价格 15.10 元/股，合计募集资金总额为 29,703.06 万元，扣除相关发行费用 1,294.53 万元（不含增值税）后，募集资金净额 28,408.53 万元。上述募集资金到位情况已经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《关于北京康斯特仪表科技股份有限公司创业板非公开发行股票认购资金到位验资报告》（京永验字（2020）第 210026 号）。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司募集资金累计投入 17,240.96 万元，各项目的投入情况详见本报告“三、2021 年度募集资金的使用情况”之说明。

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 11,167.57 万元，加上累计银行存款利息收入 460.08 万元，募集资金存储专户实际余额为 11,627.65 万元。

募集资金使用情况明细如下表：

单位：人民币万元	
项目	金额
募集资金总额	29,703.06
减：支付发行有关费用	1,294.53
实际募集资金净额	28,408.53

项目	金额
减：已使用募集资金	17,240.96
加：利息收入扣除手续费净额	460.08
募集资金专用账户期末余额	11,627.65

二、募集资金的存放和管理情况

1、募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据有关法律法规、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的规定，以及公司的《募集资金管理制度》，公司、子公司连同东海证券股份有限公司（以下简称“东海证券”或“保荐机构”）与中国民生银行股份有限公司北京分行（以下简称“募集资金存放机构”或“民生银行”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》、《募集资金专户存储四方监管协议》。

2、募集资金的存储情况

截至2021年12月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币万元

序号	开户银行	账号	金额	其中：活期存款	定期存款
1	中国民生银行股份有限公司北京分行	631897583	11.45	11.45	
2	中国民生银行股份有限公司北京分行	631938929	2,861.11	2,861.11	
3	中国民生银行股份有限公司北京分行	631938904	8,755.09	8,755.09	
合计			11,627.65	11,627.65	

注 1：公司的民生银行 631897583 专户仅用于公司智能校准产品研发中心项目、压力温度检测仪表智能制造项目募集资金的存储和使用。

注 2：公司的民生银行 631938929 专户仅用于公司智能校准产品研发中心项目募集资金的存储和使用。

注 3：公司的民生银行 631938904 专户仅用于公司压力温度检测仪表智能制造项目募集资金的存储和使用。

三、2021 年度募集资金的使用情况

1、募集资金实际使用情况

本报告期《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件。

2、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本报告期未发生募投项目无法单独核算效益的情况。

3、募投项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

本报告期募投项目的实施地点、实施主体、实施方式未发生变更。

4、募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2021 年 12 月 31 日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 6,112.22 万元,具体情况如下:

单位:人民币万元

序号	投资项目	募集资金投资总额	以自筹资金预先投入金额
1	压力温度检测仪智能制造项目	22,408.53	5,263.45
2	智能校准产品研发中心项目	6,000.00	848.77
合计		28,408.53	6,112.22

上述募集资金置换情况经永拓会计师事务所(特殊普通合伙)于 2020 年 9 月 16 日出具的京永专字(2020)第 310430 号《北京康斯特仪表科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》审验核准。

5、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

6、节余募集资金使用情况

本报告期,公司不存在节余募集资金使用情况。

7、超募资金使用情况

本报告期,公司不存在超募资金使用情况。

8、尚未使用的募集资金用途和去向

本报告期,公司尚未使用的募集资金暂存募集资金专户。

9、募集资金使用的其他情况

本报告期,公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

本报告期,公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的募集资金相关信息及时、真实、准确、完整，不存在募集资金使用和管理违规情况。

附表：2021 年度募集资金使用情况对照表

北京康斯特仪表科技股份有限公司

董事会

二〇二二年三月二十三日

2021 年度募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额					28,408.53	本年度投入募集资金总额				7,448.89
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				17,240.96
变更用途的募集资金总额比例					0.00					
承诺投资项目	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 预期效益	项目可行性是否 发生重大变化
压力温度检测仪表智能 制造项目	否	27,895.64	22,408.53	5,505.11	14,004.67	62.50	2022.12.31	项目处于 建设期	项目处于 建设期	否
智能校准产品研发中心 项目	否	7,040.00	6,000.00	1,943.78	3,236.29	53.94	2022.12.31	不适用	不适用	否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）						公司募投项目中的“压力温度检测仪表智能制造项目”及“智能校准产品研发中心项目”的实施主体为公司全资子公司北京桑普新源技术有限公司，实施地点为北京市延庆区，建设期均为 24 个月，其中土建工程于 2020 年 1 月开工建设。本次非公开发行股票募集资金在 2020 年 8 月正式到位，虽在募集资金到位之前公司已根据实际情况使用自筹资金 6,112.22 万元进行前期投入，但上述项目因所在区域疫情防控及举办世界园艺博览会、北京冬奥会和冬残奥会等因素影响，导致整体施工建设进度较原计划有延迟。				
项目可行性发生重大变化的情况说明						无				
超募资金的金额、用途及使用进展情况						无				
募集资金投资项目实施地点变更情况						无				
募集资金投资项目实施方式变更情况						无				
募集资金投资项目先期投入及置换情况						1、压力温度检测仪表智能制造项目先期投入 5,263.45 万元，募集资金到账后置换自有资金。 2、智能校准产品研发中心项目先期投入 848.77 万元，募集资金到账后置换自有资金。				
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						无				
项目实施出现募集资金结余的金额及原因						无				
尚未使用的募集资金用途及去向						募集资金专户				
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况						否				