



00002022030061875314

报告文号: XYZH[2022]NJAA20034

康平科技（苏州）股份有限公司
2021 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	1-2
关于募集资金 2021 年度存放与使用情况的专项报告	1-9



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2022NJAA20034

康平科技（苏州）股份有限公司全体股东：

我们对后附的康平科技（苏州）股份有限公司（以下简称康平科技公司）关于募集资金2021年度存放与使用情况的专项报告（以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告）执行了鉴证工作。

康平科技公司管理层的责任是按照深圳证券交易所相关规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对募集资金年度存放与使用情况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，以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，康平科技公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了康平科技公司 2021 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供康平科技公司 2021 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二二年三月三十一日

康平科技（苏州）股份有限公司关于募集资金 2021 年度使用情况的专项报告

2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

（本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示）

康平科技（苏州）股份有限公司

关于募集资金 2021 年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可字[2020]2258 号”文《关于同意康平科技（苏州）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，本公司向社会公开发售人民币普通股股票 2,400.00 万股（每股面值 1 元），实际发行价格人民币 14.30 元。截至 2020 年 11 月 13 日止，本公司通过向社会公开发行人民币普通股 2,400.00 万股，募集资金合计 34,320.00 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 29,180.35 万元。上述募集资金已于 2020 年 11 月 13 日划至公司指定账户，资金到位情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具 XYZH/2020NJAA20005《验资报告》。

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为人民币 134,572,369.48 元。公司募集资金使用及结余明细如下表：

序号	项目	金额
1	募集资金总额	343,200,000.00
2	减：应扣减的承销费用	30,000,000.00
3	实际收到的募集资金净额	313,200,000.00
4	募集资金使用	181,571,162.25
	其中：以募集资金支付的发行费用	23,700,000.00
	直接投入募投项目	79,891,184.45
	已转出募集资金专户但尚未投入募投项目（注 1）	478,435.34
	暂时补充流动资金的闲置募集资金	77,500,000.00
	银行手续费	1,542.46
5	汇兑损失（注 2）	956,516.96
6	利息收入	1,388,402.42
7	理财收益	2,511,646.27
8	截至 2021 年 12 月 31 日募集资金专户余额	134,572,369.48

二、募集资金存放和管理情况

1、募集资金管理情况

为加强和规范募集资金的管理，提高募集资金的使用效率，维护全体股东的合法权益，公司已按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存放，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督。

2020年11月，公司及保荐机构华泰联合证券有限责任公司（以下简称“保荐机构”）与华夏银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行签订了《募集资金三方监管协议》，公司及子公司苏州迎东电动工具有限公司、保荐机构与中国工商银行股份有限公司苏州相城支行签订了《募集资金四方监管协议》^(注3)；2021年10月，公司及子公司康平科技（越南）有限公司、保荐机构与中国银行（香港）胡志明市分行签订了《募集资金四方监管协议》¹；2021年12月，公司及子公司深圳艾史比特电机有限公司、保荐机构与交通银行股份有限公司深圳大浪支行签订了《募集资金四方监管协议》^(注4)，明确了各方的权利和义务。

公司在上述银行开设了募集资金专项账户（以下简称“专户”），对募集资金进行存放和使用。上市监管协议与深圳证券交易所募集资金监管协议范本不存在重大差异。

2、募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日，公司募集资金专户存储情况如下：

户名	开户银行	银行账号	余额	备注
康平科技（苏州）股份有限公司	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	1102260929000130934	106,309,756.62	活期存款
康平科技（苏州）股份有限公司	华夏银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行	12454000000480254	1,986.04	活期存款
苏州迎东电动工具有限公司	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	1102260929000131038	0.00	活期存款
康平科技（越南）有限公司	中国银行（香港）胡志明市分行	100000600403835	28,260,626.82	活期存款
深圳艾史比特电机有限公司	交通银行股份有限公司深圳大浪支行	443066657013004726703	0.00	活期存款
合计			134,572,369.48	

三、2021年度募集资金的实际使用情况

募集资金具体使用情况对照表见本报告附表一《2021年度募集资金使用情况对照表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司截至 2021 年 12 月 31 日的变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表二《2021 年度变更募集资金投资项目情况表》

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司已按相关法律法规和公司《募集资金管理办法》的相关要求，及时、真实、准确、完整地披露募集资金存放与使用情况，不存在募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形。

康平科技（苏州）股份有限公司
董事会

二〇二二年三月三十一日

附表一 2021年度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		29,180.35		本年度投入募集资金总额			7,989.12			
报告期内变更用途的募集资金总额		24,680.35		已累计投入募集资金总额			7,989.12			
累计变更用途的募集资金总额		24,680.35								
累计变更用途的募集资金总额比例		84.58%								
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. 年产电动工具、家用电器及汽车配件电机1200万台、电动工具整机60万台项目[注]	是	24,680.35	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	是

补充流动资金	-否	4,500.00	4,500.00	4,500.00	4,500.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
年产电机 320 万台、电动工具 6 万台项目	是	-	1,800 万美元(折合人民币约 11,628 万元)	547.25 万美(折合人民币约 3,489.12 万元)	547.25 万美(折合人民币约 3,489.12 万元)	30.01	不适用	不适用	不适用	否
年产电动工具、家用电器和汽车配件电机 1000 万台项目	是	-	13,052.35	0.00	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	29,180.35	29,180.35	7,989.12	7,989.12	27.38	-	-	-	-
超募资金投向										
合计	-	29,180.35	29,180.35	7,989.12	7,989.12	27.38	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>鉴于通苏嘉甬铁路（南通至苏州至嘉兴至宁波铁路）路线规划可能会对公司用以实施“年产电动工具、家用电器及汽车配件电机 1200 万台、电动工具整机 60 万台项目”的项目用地产生影响，进而影响公司募集资金投资项目的正常开展，经公司于 2021 年 8 月 25 日召开的第四届董事会 2021 年第五次会议、第四届监事会 2021 年第四次会议及 2021 年 9 月 13 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过，公司决定终止“年产电动工具、家用电器及汽车配件电机 1200 万台、电动工具整机 60 万台项目”，并将用于该项目的募集资金投资于“年产电动工具、家用电器和汽车配件电机 1000 万台项目”。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2021 年 4 月 8 日召开第四届董事会 2021 年第二次会议及第四届监事会 2021 年第二次会议，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》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过 1 亿元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起一年，到期将归还至募集资金专用账户。截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金 7,750.00 万元，暂未归还至募集资金专用账户。
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	除暂时补充流动资金 7,750 万元外，按照《募集资金专户三方/四方监管协议》的要求存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表二：2021 年度变更募集资金投资项目情况表

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)	2021 年度实际投入金额	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	2021 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
年产电机 320 万台、电动工具 6 万台项目	年产电动工具、家用电器及汽车配件电机 1200 万台、电动工具整机 60 万台项目	1,800 万美元 (折合人民币约 11,628 万)	547.25 万美元 (折合人民币约 3,489.12 万)	547.25 万美元 (折合人民币约 3,489.12 万)	30.01	不适用	不适用	不适用	否
年产电动工具、家用电器和汽车配件电机 1000 万台项目	年产电动工具、家用电器及汽车配件电机 1200 万台、电动工具整机 60 万台项目	13,052.35	0.00	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	24,680.35	3,489.12	3,489.12	14.14	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)			<p>1、年产电机 320 万台、电动工具 6 万台项目 变更原因：公司为进一步提高募集资金使用效率和募集资金投资回报率，根据原募集资金投资项目的实施进度并结合公司业务发展和当前的市场及政策环境，经过审慎分析后，公司拟对部分募集资金用途进行变更。 决策程序：公司于 2021 年 2 月 10 日召开第四届董事会 2021 年第一次 (临时) 会议及第四届监事会 2021 年第一次 (临时) 会议，于 2021 年 2 月 26 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资的议案》。 信息披露情况：具体内容详见公司于 2021 年 2 月 10 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的披露的《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资的公告》(公告编号：2021-004)。</p> <p>2、年产电动工具、家用电器和汽车配件电机 1000 万台项目 变更原因：鉴于通苏嘉甬铁路 (南通至苏州至嘉兴至宁波铁路) 路线规划可能会对公司原募集资金承诺投资项目的用地产生影响，进而影响公司募集资金投资项目的正常开展，经过审慎分</p>						

	析，同时结合公司业务发展和当前的市场及政策环境，公司拟对部分募集资金用途进行变更。 决策程序：公司于2021年8月25日召开第四届董事会2021年第五次会议及第四届监事会2021年第四次会议，于2021年9月13日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。 信息披露情况：具体内容详见公司于2021年8月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2021-042）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

注1：仅适用于年产电机320万台、电动工具6万台项目，该项目实施主体及实施地点均在越南，因此需遵守越南相关法律法规。根据越南相关法律法规的规定，越南外商投资企业接收的投资款需存放于资本金账户（即本项目募集资金专项账户），该资本金账户仅能开立一个，且仅限于距报关时间一年以上的款项支付和其他一些特定事项的款项收支，如需支付未超过上述报关时间的款项以及涉及越南当地交易的相关款项，则必须先通过资本金账户转账到一般账户（根据币种差异开立不同账户）后再行支付，因此，会出现时间差等因素导致的部分已转出募集资金专项账户（即资本金账户）的募集资金尚未投入募投项目的情形，该部分募集资金后续将投入前述项目。

注2：仅适用于年产电机320万台、电动工具6万台项目，该项目实施主体及实施地点均在越南，因此该项目募集资金以美元或越南盾形式存放于上述银行账户，在计算该项目募集资金存放与使用情况相关数据时会涉及美元及越南盾转换为人民币的过程，公司进行转换时采用了期末（2021年12月31日）汇率，与购汇时的汇率产生差异，从而产生汇兑损益。

注3：（1）公司于2020年12月31日召开第四届董事会2020年第二次（临时）会议及第四届监事会2020年第二次（临时）会议，审议通过了《关于调整部分募投项目募集资金投资额的议案》，同意公司根据实际募集资金净额和募投项目实际情况，调整各募投项目募集资金具体投资额，将“年产电动工具、家用电器及汽车配件电机1200万台、电动工具整机60万台项目”募集资金投入金额由30,000.00万元调整为24,680.35万元；“补充流动资金”项目募集资金投入金额不变。

（2）公司于2021年2月10日召开第四届董事会2021年第一次（临时）会议及第四届监事会2021年第一次（临时）会议，于2021年2月26日

召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨向全资子公司增资的议案》，同意调整“年产电动工具、家用电器及汽车配件电机 1200 万台、电动工具整机 60 万台项目”募集资金拟投入金额，并通过向公司全资子公司增资以实施新增募集资金投资项目“年产电机 320 万台、电动工具 6 万台项目”。调整后，“年产电动工具、家用电器及汽车配件电机 1200 万台、电动工具整机 60 万台项目”募集资金拟投入金额为 13,052.35 万元；“年产电机 320 万台、电动工具 6 万台项目”募集资金拟投入金额 1,800 万美元（折合人民币约 11,628 万元）。

注 4:公司于 2021 年 8 月 25 日召开第四届董事会 2021 年第五次会议及第四届监事会 2021 年第四次会议，于 2021 年 9 月 13 日召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司终止“年产电动工具、家用电器及汽车配件电机 1200 万台、电动工具整机 60 万台项目”，并将用于该项目的募集资金 13,052.35 万元投资于“年产电动工具、家用电器和汽车配件电机 1000 万台项目”。