

## 浙江康隆达特种防护科技股份有限公司年 度募集资金存放与使用情况鉴证报告



## 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2024]4466号

浙江康隆达特种防护科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江康隆达特种防护科技股份有限公司（以下简称康隆达）管理层编制的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供康隆达年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为康隆达年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

### 二、管理层的责任

康隆达管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》及相关格式指引编制《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，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康隆达管理层编制的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、鉴证结论

我们认为，康隆达管理层编制的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》及相关格式指引的规定，公允反映了康隆达2023年度募集资金实际存放与使用情况。

(此页无正文)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

Handwritten signature of Zhang Xiang in black ink, followed by a red square seal containing the characters '章祥印' (Zhang Xiang Seal).

中国注册会计师:

Handwritten signature of Xu Xiang in black ink, followed by a red square seal containing the characters '徐祥印' (Xu Xiang Seal).

报告日期: 2024年4月18日

# 浙江康隆达特种防护科技股份有限公司

## 关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

上海证券交易所：

根据贵所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》及相关格式指引的要求，现将本公司 2023 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2287号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用在股权登记日收市后登记在册的原股东实行优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网上通过上交所交易系统向社会公众投资者发售的方式，向社会公众公开发行人民币可转换公司债券200万张，发行价为每张人民币100.00元，共计募集资金20,000.00万元，扣除承销和保荐费用（含税）400万元后的募集资金为19,600.00万元，已由主承销商中信证券股份有限公司公司于2020年4月29日汇入本公司募集资金监管账户。本次募集资金总额为20,000.00万元，扣除发行费用690.47万元后，公司本次募集资金净额为19,309.53万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中汇会验[2020]2821号《验资报告》。

#### （二）募集资金使用情况和结余情况

截至2023年12月31日，募集资金使用情况和结余情况如下（单位：人民币万元）：

以前年度已投入金额[注]	本年度使用金额			购买理财/定存 年末尚未到期 金额	累计利息收入及理 财产品收益扣除银 行手续费净额	年末余额
	置换预先投入募集 项目的自筹资金	直接投入募集 资金项目	补充流动 资金			
10,711.93	-	161.19	9,000.00	-	0.56	149.52

[注]以前年度已投入金额与“年产 2400 吨多功能、高性能高强高模聚乙烯纤维项目”已累计投入募集资金总额存在差异，主要系以前年度支付中介费和置换预先支付发行费用的自筹资金导致。

## 二、募集资金管理情况

### (一)募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据《公司法》、《证券法》、《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(2022年修订)》、《上海证券交易所股票上市规则(2023年8月修订)》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作(2023年12月修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《浙江康隆达特种防护科技股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称《募集资金管理制度》)。根据《募集资金管理制度》，本公司对募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司上虞支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海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，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，保证专款专用。

鉴于本次可转债募集资金投资项目实施主体为全资子公司浙江金昊新材料有限公司(以下简称“金昊新材料”)，为规范募集资金管理，保护投资者的权益，根据《公司法》、《证券法》、《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，公司于2020年5月7日召开第三届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于全资子公司开设可转换公司债券募集资金专项账户并签署四方监管协议的议案》。公司、全资子公司金昊新材料同保荐机构中信证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司上虞支行、中国民生银行股份有限公司杭州分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。协议内容与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。

### (二)募集资金的专户存储情况

截至2023年12月31日止，本公司有3个募集资金专户，募集资金存储情况如下(单位：人民币元)：

开户单位	开户银行	银行账号	账户类型	存储余额
金昊新材料	中国银行股份有限公司上虞杭州湾支行	353277965984	募集资金专户	1,320,410.14
金昊新材料	中国民生银行股份有限公司绍兴上虞支行	632006755	募集资金专户	21,425.75
康隆达	中国银行股份有限公司上虞杭州湾支行	385777812192	募集资金专户	153,342.73

开户单位	开户银行	银行账号	账户类型	存储余额
合 计				1,495,178.62

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一)募集资金投资项目的资金使用情况

2023 年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

#### (二)募集资金投资项目先期投入及置换情况

2020 年 5 月 7 日，公司第三届董事会第三十二次会议和第三届监事会第二十一次会议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 6,363.07 万元，同意公司使用募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金 204.62 万元。上述先期投入募集资金投资项目的自筹资金额度，业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其于 2020 年 5 月 6 日出具了《关于浙江康隆达特种防护科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(中汇会鉴[2020]3025 号)。

#### (三)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2023 年 5 月 12 日召开第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过《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建设的资金需求的前提下，使用不超过(含)人民币 5,500 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期日之前归还至相应募集资金专户。

公司于 2023 年 8 月 16 日召开第四届董事会第三十四次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过《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建设的资金需求的前提下，使用不超过(含)人民币 3,500 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期日之前归还至相应募集资金专户。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 9,000 万元，临时补流资金均尚未到期。

**(四)对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

报告期内，公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况。

**(五)用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

**(六)超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况**

公司不存在使用超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况。

**(七)节余募集资金使用情况**

公司募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金节余的情况。

**四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

无变更募集资金投资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**

本公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

附件：募集资金使用情况对照表

浙江康隆达特种防护科技股份有限公司董事会

2024年4月18日





附件:



## 募集资金使用情况对照表

2023 年度

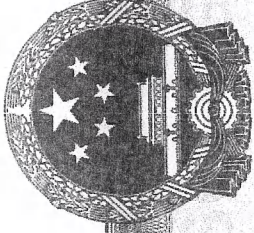
编制单位: 浙江康隆达特种防护科技股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额	19,309.53	本年度投入募集资金总额	161.19	161.19							
变更用途的募集资金总额	-	截至期末投入金额	10,553.51	10,553.51	10,553.51						
变更用途的募集资金总额比例	-	截至期末承诺投入金额(1)	19,309.53	19,309.53	19,309.53						
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
年产 2400 吨多功能、高性能高强高模聚乙烯纤维项目	否	19,309.53	19,309.53	19,309.53	161.19	-8,756.02	54.65	[注 2]	522.71	[注 2]	否
未达到计划进度原因											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
募集资金投资项目先期投入及置换情况											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况											
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况											
项目资金结余的金额及形成原因											
募集资金其他使用情况											

[注 1] 其中包括公司募集资金置换先期自筹资金投入人民币 6,363.07 万元。

[注 2] 截至 2023 年 12 月 31 日, “年产 2400 吨多功能、高性能高强高模聚乙烯纤维项目”第一期已建设完成, 其中年产 400 吨的湿法生产线和年产 400 吨的干法生产线均已正常生产。项目剩余第二、三期工程尚在建设期, 暂不适用效益测算。



# 营业执照

(副本)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

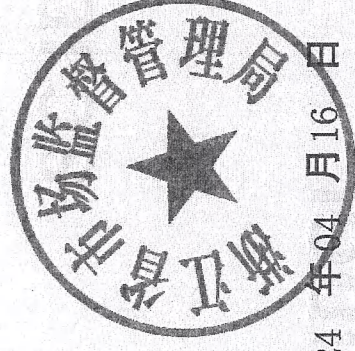


统一社会信用代码  
9133000087374063A (1/1)

名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	贰仟贰佰万元整
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年12月19日
执行事务合伙人	余强	主要经营场所	浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

仅供申报使用 [2024] 4466号报告

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



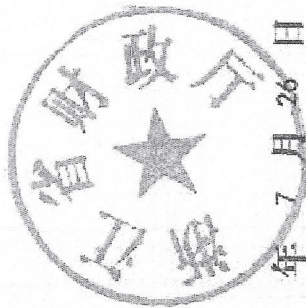
登记机关

2024年04月16日

证书序号: 0015241

### 说明

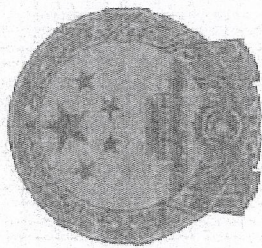
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2022 年 7 月 26 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所:

杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

33000014

批准执业文号:

浙财会〔2013〕54号

批准执业日期:

2013年12月4日



558



男

天健会计师事务所有限公司



姓名 章样  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1981-06-25  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 天健会计师事务所有限公司  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 340702198106251031  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2020年10月10日  
 /y /m /d

证书编号: 330000012286  
 No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

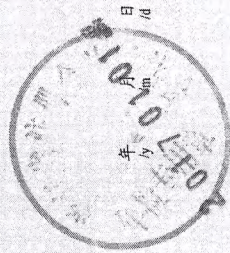
发证日期: 二〇二〇年三月二十五日  
 Date of Issuance



仅供中汇会鉴 [2024] 446 号报告书使用

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 /y /m /d

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



20160101  
 年 月 日  
 /y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2013 年 11 月 20 日  
 /y /m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2020年 月 日  
2020 y / m / d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

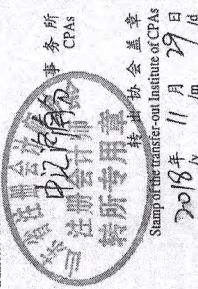
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



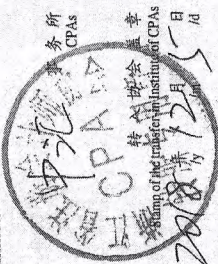
2021年 月 日  
2021 y / m / d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

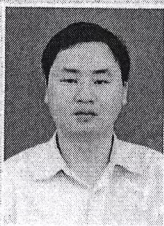
同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



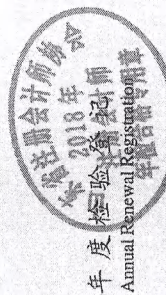
仅供中汇会鉴 [2024] 4166 号报告书使用



姓名 徐云平  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1985-10-03  
Date of birth  
工作单位 浙江至诚会计师事务所有限责任  
Working unit 公司  
身份证号码 362326198510030614  
Identity card No.



证书编号: 330001241439  
No. of Certificate  
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2014年08月30日  
Date of Issuance



本证书自2018年1月1日起有效一年。  
This certificate is valid for one year after January 1, 2018.



2019年 月 日  
2019 y / m / d