

关于北京康斯特仪表科技股份有限公司 二〇一七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
2017年度募集资金存放与使用情况专项报告
- 二、北京康斯特仪表科技股份有限公司董事会关于
2017年度募集资金存放与使用情况的专项报告

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

关于北京康斯特仪表科技股份有限公司 二〇一七年度募集资金存放与使用情况 专项报告

京永专字（2018）第310057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《2017年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了审核。

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《2017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《2017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《2017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《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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2017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2017年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一八年三月二十九日

北京康斯特仪表科技股份有限公司董事会

关于 2017 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《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，本公司将 2017 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[2015]559号《关于核准北京康斯特仪表科技股份有限公司首次公开发行股票批复》文核准，公司于2015年4月向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,020万股，股票面值为人民币1.00元。本次发行由主承销商东海证券股份有限公司通过深圳证券交易所，采用网下询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式进行，股票每股发行价格人民币18.12元，本次发行募集资金总额为18,482.40万元，扣除发行有关费用2,622.04万元后，募集资金净额为15,860.36万元。上述募集资金到位情况已由北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了“京永验字[2015]第21020号”验资报告。

截至2017年12月31日，本公司募集资金累计投入14,286.18万元，各项目的投入情况详见本报告“三、2017年度募集资金的实际使用情况”之说明。

截至2017年12月31日，募集资金余额为人民币1,574.18万元，加上累计银行存款利息收入扣除手续费净额52.22万元，募集资金存储专户实际余额为1,626.40万元。

募集资金使用情况明细如下表：

单位：人民币万元	
项目	金额
1. 募集资金总额	18,482.40
减：支付发行有关费用	2,622.04
2. 实际募集资金净额	15,860.36

项目	金额
减：已使用募集资金	14,286.18
加：利息收入扣除手续费净额	52.22
3. 募集资金专用账户期末余额	1,626.40

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、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》的规定，以及公司的《募集资金管理制度》，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”）分别与中国民生银行股份有限公司成都分行（以下简称“募集资金存放机构”或“民生银行”）、工商银行北京中关村支行（以下简称“募集资金存放机构”或“工商银行”）、杭州银行北京中关村支行（以下简称“募集资金存放机构”或“杭州银行”）分别签订了《募集资金三方监管协议》。

2、募集资金的存储情况

截至2017年12月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

单位：人民币万元					
序号	开户银行	账号	注销前账户 余额	注销后账户 余额	账户注销日 期
1	中国民生银行股份有限公司成都分行	693895319	1,068.69	-	2017 年 6 月
2	工商银行北京中关村支行	0200095619200277205	557.71	-	2017 年 7 月
3	杭州银行北京中关村支行	1101040160000008259		-	2017 年 6 月
合计			1,626.40	-	

注 1：公司的民生银行专户仅用于公司数字精密压力检测仪器仪表扩产项目募集资金的存储和使用。2017 年 6 月，该募投资金专户注销，资金转入公司基本账户。

注 2：公司的工商银行专户仅用于公司研发中心扩建项目募集资金的存储和使用。2017 年 7 月，该募投资金专户注销，资金转入公司基本账户。

注 3：公司的杭州银行专户仅用于补充流动资金、偿还银行贷款及部分公司上市发行费。2017 年 6 月，该募投资金专户注销，专户无余额。

注 4:《关于募集资金投资项目结项并将结余资金永久补充流动资金的议案》以及募资金账户注销事项于 2017 年 4 月 25 日公司召开第三届董事会第二十六次会议审议通过。

三、2017 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比表》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 2015 年 4 月 30 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 9,261.31 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	数字精密压力检测仪器仪表扩产项目	7,491.99	5,751.78
2	研发中心扩建项目	4,117.26	2,943.84
3	补充流动资金和偿还银行贷款	4,251.11	565.69
合计		15,860.36	9,261.31

上述募集资金置换情况经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 4 月 30 日出具的京永专字(2015)第 31083 号《北京康斯特仪表科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核说明》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,公司的节余募集资金已永久补充流动资金。

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永久转入公司基本账户，用于补充公司流动资金。

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：2017 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

二〇一八年三月二十九日

2017 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					15,860.36	本年度投入募集资金总额			0.00	
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			14,286.18	
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）/（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
研发中心扩建项目	否	4,117.26	4,117.26	0.00	3,576.47	86.87%	2016-12-31	-	是	否
数字精密压力检测仪器仪表扩产项目	否	7,491.99	7,491.99	0.00	6,458.60	86.21%	2016-12-31	-	是	否
补充流动资金和偿还银行贷款	否	4,251.11	4,251.11	0.00	4,251.11	100.00%	2015-6-30	-	是	否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）						1、研发中心扩建项目已达到计划进度但有募集资金结余； 2、数字精密压力检测仪器仪表扩产项目已达到计划进度但有募集资金结余。				
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、研发中心扩建项目先期投入 2,943.84 万元，募集资金到账后置换为自有资金。				
						2、数字精密压力检测仪器仪表扩产项目先期投入 5,751.78 万元，募集资金到账后置换为自有资金。				
						3、补充流动资金和偿还银行贷款先期投入 565.69 万元，募集资金到账后置换为自有资金。				
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						公司累计投入募集资金 14,286.18 万元，累计投入比例为 90.07%，结余募集资金 1,574.18 万元（不含利息收入净额），节约金额占承诺投资总额的比例为 9.93%。不存在重大差异。募集资金结余的主要原因如下： 1、公司在项目实施过程中，严格按照募集资金管理的有关规定，谨慎使用募集				

	资金。 2、公司从项目的实际情况出发，在确保项目顺利推进的前提下，在项目实施过程中严格管理，合理配置资源，调整了部分设备的采购，节约了设备购置成本。 3、公司在制定募投计划时为 2011 年，募集资金到位时间为 2015 年，原来计划采购的设备价格及替代品都有变化，为了节约资金提高效率，公司选择了最合适的设备，从而降低了费用支出。 4、公司利用自行研发夹具及设备代替部分采购设备，来满足项目使用需求，从而提高了生产效率也节约了项目实际总投资，形成了资金结余。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司基本账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	否