

# 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

## 目 录

- 一、专项鉴证报告
- 二、以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的专项说明

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

# 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

京永专字（2020）第 310430 号

北京康斯特仪表科技股份有限公司董事会：

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“贵公司”）管理层编制的《以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行专项鉴证。

## 一、管理层的责任

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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求编制专项说明，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，是贵公司管理层的责任。

## 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贵公司管理层编制的专项说明发表鉴证意见。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中国注册会计师职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对专项说明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，贵公司管理层编制的《以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的专项说明》与实际情况相符。

### 四、报告使用范围

本鉴证报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师和本会计师事务所无关。

附件：以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的专项说明

（本页无正文，为《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募集资金置换专项鉴证报告》之签章页）

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈晓萍

中国·北京

中国注册会计师：侯增玉

2020 年 9 月 16 日

北京康斯特仪表科技股份有限公司  
以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹  
资金的专项说明

根据《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》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定，公司以自筹资金预先投入募集项目及已支付发行费用的具体情况专项说明如下：

**一、募集资金情况**

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]2653号”文《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批复》的核准，并经深圳证券交易所同意，公司非公开发行普通股（A股）股票1,967.09万股，发行价格为每股15.10元。截至2020年8月10日止，公司实际已向社会非公开发行人民币普通股（A股）股票1,967.09万股，募集资金总额297,030,590.00元，扣除承销费和保荐费人民币12,000,000.00元后的募集资金为人民币285,030,590.00元，已由东海证券股份有限公司于2020年8月10日汇入公司在中国民生银行北京上地支行开立的账户631897583。并经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）京永验字（2020）第210026号验资报告验证。公司对募集资金采取了专户存储制度，并与保荐机构、存放募集资金的开户银行签订了募集资金三方监管协议。

**二、募集资金投资项目情况**

公司《北京康斯特仪表科技股份有限公司非公开发行股票预案》披露的非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

序号	项目名称	项目总投资（万元）	拟投入募集资金（万元）	备案情况
1	压力温度检测仪表智能制造项目	34,000.00	27,895.64	京延经信委备[2019]003号
2	智能校准产品研发中心项目	10,000.00	7,040.00	京延经信委备[2019]004号
	合计	44,000.00	34,935.64	

本次非公开发行股票募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。若实际募集资金数额（扣除发行费用后）少于上述项目拟投入募集资金总额，公司将根据实际募集资金数额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司以自有资金或通过其他融资方式解决。

### 三、自筹资金预先投入情况

#### 1、自筹资金预先投入募投项目情况

截至2020年9月11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：

序号	项目名称	自筹资金实际投入 (万元)	总投资(万元)	占总投资比例 (%)
1	压力温度检测仪表智能制造项目	5,263.46	34,000.00	15.48
2	智能校准产品研发中心项目	848.77	10,000.00	8.49
	合计	6,112.22	44,000.00	13.89

#### 2、自筹资金支付发行费用情况

本次发行支付保荐承销发行费12,000,000.00元（含增值税）已从募集资金中扣除，截至2020年9月11日，公司以自有资金支付其他不含增值税的发行费用945,295.10元，本次拟置换945,295.10元。

北京康斯特仪表科技股份有限公司

二〇二〇年九月十六日