



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集资金投资项目的鉴证报告

中汇会鉴[2020]3025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《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。

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为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用,不得用作任何其他目的。

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》(证监会公告[2012]44号)、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》,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上述说明独立地提出鉴证结论。

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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工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《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》符合《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》（证监会公告[2012]44 号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了康隆达以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

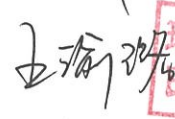
中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

 章祥印

中国注册会计师：

 王渝印

报告日期：2020 年 5 月 6 日

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集资金投资项目的专项说明

上海证券交易所：

现根据贵所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

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[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)400.00万元后的募集资金为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，扣除承销及保荐费、会计师费、律师费、评级机构费用、信息披露费、手续费等不含税发行费用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、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《公开发行A股可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	项目备案或核准文号
年产2400吨多功能、高性能高强度高模聚乙烯纤维项目	38,743.38	20,000.00	虞环审(2018)54号

三、自筹资金预先投入情况

(一) 自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况

截止 2020 年 4 月 29 日, 本公司以自筹资金预先投入“年产 2400 吨多功能、高性能高强高模聚乙烯纤维项目”的募集资金投资项目实际投资金额为 9,267.97 万元, 本次拟置换金额为 6,363.07 万元。具体情况如下:

单位:人民币万元

投资内容	总投资额	使用前次募集资金投入金额	拟投入可转债募集资金金额	自筹资金实际投入金额	自筹资金实际投入金额占总投资的比例(%)	拟置换金额
1. 建设投资	35,362.16	9,395.96	17,529.94	9,267.97	26.21	6,363.07
其中: 土地投资	1,288.14	-	-	1,734.33	134.64	-
建设投资	7,880.95	4,561.25	2,094.94	2,901.14	36.81	2,094.94
设备投资	24,570.50	4,794.08	14,465.13	4,355.74	17.73	4,051.28
预备费	1,622.57	40.63	969.87	276.76	17.06	216.85
2. 铺底流动资金	3,381.22	-	2,470.06	-	-	-
合 计	38,743.38	9,395.96	20,000.00	9,267.97	23.92	6,363.07

(二) 自筹资金预先支付发行费用的情况

公司本次公开发行的可转换公司债券募集资金总额 20,000.00 万元, 扣除承销费和保荐费用(含税)400.00 万元后, 公司实际收到募集资金 19,600.00 万元。本次发行需支付的会计师费、律师费、评级机构费用、信息披露费、手续费等其他发行费用(不含税)313.11 万元。截止 2020 年 4 月 29 日, 本公司已使用自筹资金预先支付其他发行费用(不含税)总额 204.62 万元, 本次拟置换金额为 204.62 万元。具体情况如下:

单位:人民币万元

其他发行费用明细	金额(含税)	金额(不含税)	自筹资金实际支付金额(不含税)	拟置换金额
律师费用	180.00	169.81	169.81	169.81
会计师费用	80.00	75.47	-	-
评级机构费用	30.00	28.30	28.30	28.30
信息披露费、手续费等	41.90	39.53	6.51	6.51
合 计	331.90	313.11	204.62	204.62

四、募集资金置换先期投入的实施情况

1. 根据公司 2018 年 6 月 14 日董事会审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，原首发上市的募集资金投资项目“年产 1,050 万打特种浸涂胶劳动防护手套项目”和“年产 300 万打特种浸涂胶劳动防护手套手芯项目”对应的剩余募集资金转入“年产 2400 吨多功能、高性能高强高模聚乙烯纤维项目”。截止 2020 年 4 月 29 日，使用前次募集资金投入金额 9,395.96 万元。

2. 截止 2020 年 4 月 29 日，本次募投项目自筹资金实际已投入 9,267.97 万元，其中 2,904.90 万元不予置换，具体如下：

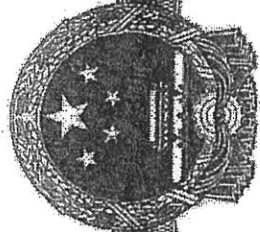
单位：人民币万元

投资内容	本次公开发行可转换公司债券决议董事会召开之前投入金额	自筹资金实际投入建设投资项目且超过募集资金承诺投资额	小计
土地投资	1,237.63	496.70	1,734.33
建设投资	443.77	362.43	806.20
设备投资	304.46	-	304.46
预备费	59.91	-	59.91
合计	2,045.77	859.13	2,904.90

浙江康隆达特种防护科技股份有限公司

2020 年 5 月 6 日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91330000087374063A (1/1)

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



名称	中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)
成立日期	2013年12月19日
类型	特殊普通合伙企业
合伙期限	2013年12月19日至长期
执行事务合伙人	余强
主要经营场所	杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

经营范围
 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、法规规定的其他业务。（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）

仅供中汇档案[2020]3-2号档案使用



登记机关

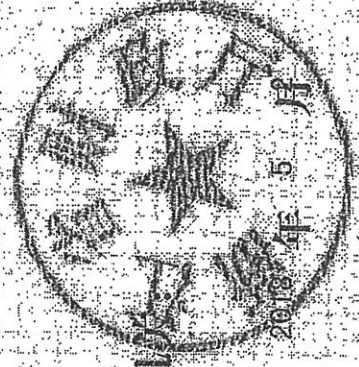
2020

年01月20日

证书序号: 0001679

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、转证。
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

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:

杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

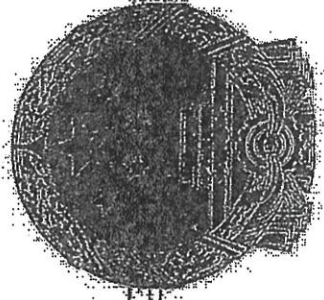
执业证书编号: 33000014

批准执业文号: 浙财会(2013)54号

批准执业日期: 2013年12月4日

仅供中汇会计师事务所
2013年5月5日





证书序号: 000381

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人

余强

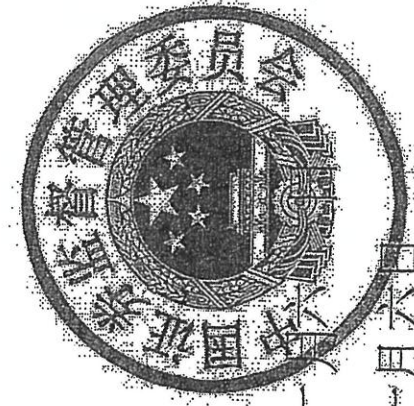
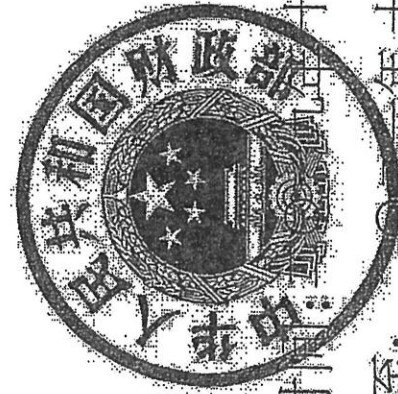


仅供中汇会卷[2020]306号使用

证书号: 45

发证时间: 二〇二〇年十一月六日

证书有效期至: 二〇二〇年十一月六日



558



男
天健会计师事务所有限公司

仅收中注协 [2016] 3025 元

姓名	章祥
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.



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: 二〇一一年三月二十五日
Date of Issuance

20120101
/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.



月 日
1 0 1 4

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.



及... 2014年10月



月 日
1 0 1 4

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

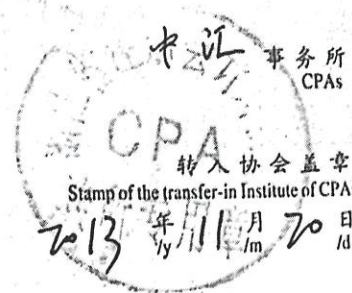
同意调出
Agree the holder to be transferred from



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



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 20 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

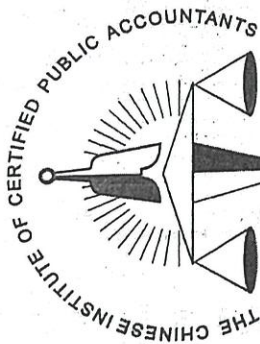
年 月 日
/y /m /d

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

年 月 日
/y /m /d



中国注册会计师协会

王渝璇

姓名 女
 Full name 王渝璇
 性别 女
 Sex 1985-04-27
 出生日期 1985-04-27
 Date of birth 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 工作单位 330102198504270620
 身份证号码 330102198504270620
 Identity card No. 330102198504270620



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.



证书编号: 330000144980
 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: 2017 年 04 月 12 日
 Date of Issuance /y /m /d

月 /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.



/y /m

日/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.



年/y 月/m 日/d