

中信证券股份有限公司

关于浙江康隆达特种防护科技股份有限公司

2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为浙江康隆达特种防护科技股份有限公司（简称“康隆达”、“公司”）持续督导工作的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年订）》等文件的要求，对康隆达 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]231 号文核准，由主承销商中信建投证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售与网上向持有上海市场非限售 A 股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)股票 2,500 万股，发行价为每股人民币为 21.40 元，共计募集资金总额为人民币 53,500.00 万元，扣除券商承销和保荐费用 3,100.00 万元后，主承销商中信建投证券股份有限公司于 2017 年 3 月 7 日汇入公司募集资金监管账户共计 50,400.00 万元,其中：存入杭州银行股份有限公司绍兴分行募集资金专户(银行账号：3306040160000142580)人民币 6,611.65 万元；存入浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行募集资金专户(银行账号：3371020210120100085025)人民币 30,871.21 万元；存入中国银行股份有限公司上虞支行募集资金专户(银行账号：372772396137)人民币 8,000.00 万元；存入上海浦东发展银行股份有限公司绍兴上虞支行募集资金专户(银行账号：85070155300002337)人民币 4,917.14 万元。另扣减发行费用 1,929.90 万元后，公司本次募集资金净额为 48,470.10 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)审验，并由其于 2017 年 3 月 7 日出具了《验资报告》(中汇会验[2017]0507 号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

截至 2018 年 12 月 31 日，募集金额使用情况和结余情如下：

单位：万元

以前年度 已投入金额	本年度使用金额 直接投入募集资金项目	累计利息收入及理财产品 收益扣除银行手续费净额	期末余额
38,532.89	8,588.23	587.78	1,936.76

二、募集资金存放与管理情况

(一) 募集资金管理情况

1、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，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》、《上海证券交易所股票上市规则(2014 年修订)》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》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办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》，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建投证券股份有限公司分别与杭州银行股份有限公司绍兴分行、浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行、中国银行股份有限公司上虞支行、上海浦东发展银行股份有限公司绍兴上虞支行签订了《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，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。

2、公司将原募投项目对应的剩余募集资金转入投入新募投项目，变更情况详见报告四“变更募集资金投资项目的资金使用情况”。为规范募集资金管理，保护投资者的权益，经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，公司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”)在浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行开设募集资金专项账户，用于“年产 2400 吨多功能、高

性能高强高模聚乙烯纤维项目”募集资金的存储和使用。2018年7月12日，公司、金昊新材料、保荐机构中信建投证券股份有限公司与浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行签订了《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。

3、鉴于公司在中国银行股份有限公司上虞支行开立的募集资金专户(银行账号：372772396137)、上海浦东发展银行股份有限公司绍兴上虞支行开立的募集资金专户(银行账号：85070155300002337)、杭州银行股份有限公司绍兴分行(银行账号：3306040160000142580)和浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行(银行账号：3371020210120100085025)中的募集资金已按照规定使用完毕，为了方便账户管理，减少管理成本，公司已于2017年及2018年分别办理了上述四个募集资金专户的销户手续。销户后，公司连同中信建投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、上海浦东发展银行股份有限公司绍兴上虞支行、杭州银行股份有限公司绍兴分行和浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行签署的《募集资金三方监管协议》相应终止。

4、公司于2018年12月25日披露《浙江康隆达特种防护科技股份有限公司关于变更保荐机构和保荐代表人的公告》(公告编号2018-066)，决定聘请中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)承接公司首次公开发行股票所募集资金的持续督导工作。2019年1月，公司、金昊新材料、中信证券与浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行已签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日止，公司有1个募集资金专户，募集资金存储情况如下：

单位：万元

开户银行	银行账号	账户类型	存储余额	备注
浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行	3371020210120100110779	募集资金专户	1,936.76	-
杭州银行股份有限公司绍兴分行	3306040160000142580	募集资金专户	-	已注销

开户银行	银行账号	账户类型	存储余额	备注
浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行	3371020210120100085025	募集资金专户	-	已注销
中国银行股份有限公司上虞支行	372772396137	募集资金专户	-	已注销
上海浦东发展银行股份有限公司绍兴上虞支行	85070155300002337	募集资金专户	-	已注销
合 计			1,936.76	

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

2018 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

2017 年 3 月 20 日，公司第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《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 24,511.23 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 2017 年 3 月 14 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[2017]0631 号）。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018 年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2017 年 3 月 20 日，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于使用暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》，决定对最高不超过人民币 11,041.73 万元的闲置募集资金进行现金管理，在不影响公司募集资金投资项目正常进行和主营业务发展，保证募集资金安全的前提下，投资于安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品。购买理财产品的额度在公司董事会审议通过之日起一年有效期内可以滚动使用，单个理财产品的投资期限不超过 12 个月，并授权公司董事长最终审定并签署相关实施协议或合同等文件。公司已在上述议案到期日之前将额度内闲置募集资金购买的理财产品全部赎回。

2018年3月8日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过《关于使用暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》，决定将最高不超过人民币9,000.00万元暂时闲置募集资金购买期限不超过一年的银行理财产品，在保证募集资金安全的前提下，不影响募集资金投资项目正常建设、主营业务运营和公司日常资金周转，经公司董事会审议通过，在本次会议审议通过之日起一年有效期内可以滚动使用，并授权公司董事长最终审定并签署相关实施协议或合同等文件。

截至2018年12月31日止，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理具体情况如下：

序号	受托人	产品名称	金额(万元)	理财起始日	理财到期日	预期年化收益	是否已赎回
1	上海浦东发展银行绍兴上虞支行	结构性存款公司 17JG0248 期人民币理财产品	5,000.00	2017.03.24	2017.06.26	3.95%	是
2		结构性存款公司 17JG0767 期人民币理财产品	5,000.00	2017.06.27	2017.09.26	4.35%	是
3		结构性存款公司 17JG1526 期人民币理财产品	5,000.00	2017.09.27	2017.12.27	4.35%	是
4		结构性存款公司 17JG12188 期人民币理财产品	5,000.00	2017.12.27	2018.01.30	4.30%	是
5		利多多对公结构性存款 2018 年 JG331 期理财产品	5,000.00	2018.01.31	2018.03.05	4.20%	是
6		利多多对公结构性存款 2018 年 JG902 期理财产品	6,000.00	2018.03.12	2018.06.11	4.70%	是
7	杭州银行股份有限公司绍兴上虞小微企业专营支行	卓越稳盈(尊享)第 17042 期 预约 94 天型理财产品	3,000.00	2017.03.23	2017.06.26	4.15%	是
8		卓越稳盈(尊享)第 170111 期 预约 91 天型理财产品	3,000.00	2017.06.27	2017.09.27	4.45%	是
9		卓越稳盈(尊享)第 170250 期 预约 88 天型理财产品	3,000.00	2017.09.28	2017.12.26	4.30%	是
10		卓越稳盈(尊享)第 170375 预 约 32 天型理财产品	1,000.00	2017.12.27	2018.01.29	4.40%	是
11		卓越稳盈(尊享)第 180055 期 预约 30 天型理财产品	1,000.00	2018.01.30	2018.03.02	4.05%	是
12	杭州银行绍兴分行	卓越稳盈(尊享)第 17043 期 预约 94 天型理财产品	3,000.00	2017.03.23	2017.06.26	4.15%	是
13		卓越稳盈(尊享)第 170110 期 预约 91 天型理财产品	3,000.00	2017.06.27	2017.09.27	4.45%	是
14		卓越稳盈(尊享)第 170249 期 预约 88 天型理财产品	3,000.00	2017.09.28	2017.12.26	4.30%	是
15		卓越稳盈(尊享)第 170374 预 约 32 天型理财产品	2,000.00	2017.12.27	2018.01.29	4.40%	是
16		卓越稳盈(尊享)第 180054 期 预约 30 天型理财产品	2,000.00	2018.01.30	2018.03.02	4.05%	是
17		卓越稳盈(尊享)第 180094 期 预约 91 天型理财产品	2,500.00	2018.03.13	2018.06.13	4.60%	是
		合 计	57,500.00	-	-	-	

截至 2018 年 12 月 31 日，公司已收到理财收益金额为 508.70 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在暂时闲置募集资金购买的尚未到期的理财产品。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况

2018 年度《变更募集资金投资项目情况表》详见本报告附件 2。

1、公司在对市场进行深入调研后以及与重要客户进行积极沟通的基础上，对当前劳动防护手套市场的行业发展环境和发展趋势、公司自身的发展态势、客户的深层次需求等进行了全面、清晰的梳理及分析，为了推进公司“积极开发新产品、优化产品结构、提高产品附加值”发展战略，进一步开拓和服务优质客户，公司拟将原有剩余募集资金投向“年产 2400 吨多功能、高性能高强高模聚乙烯纤维项目”，高强高模聚乙烯纤维，作为目前工业化高性能纤维材料中比强度和比模量最高的纤维，是公司产品的重要原材料之一。故为了提高募集资金使用效率，优化公司产品结构，提升公司竞争力，保持公司的市场竞争地位，公司拟将原有“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投入“年产 2400 吨多功能、高性能高强高模聚乙烯纤维项目”，不足部分由公司通过发行 A 股可转换公司债券或自筹解决。

本次募投项目变更，有利于公司结合当前行业形势更加有针对性地优化产品结构、把握潜在的市场机会，以进一步提高公司先进制造能力，提升公司的产品和品牌形象，促进公司销售增长，增强公司核心竞争力，将对公司整体经营情况产生积极影响。

2、2018 年 6 月 14 日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，议案内容包括：拟变更原募集资金投资项目“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”，拟涉及变更募集资金投向的金额为 9,318.61 万元(含利息收入及理财收益)。上述议案已经 2018 年 7 月 2 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

3、2018年7月，公司将募集资金账户余额9,320.03万元转入子公司金昊新材料在浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行开设募集资金专项账户，变更后的募集资金将用于“年产2,400吨多功能、高性能高强高模聚乙烯纤维项目”。

(二) 变更募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

变更募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已经披露的相关信息募集资金不存在不及时、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。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

根据中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于2018年度募集资金存放与使用情况专项报告》（中汇会鉴[2019]0708号），根据中汇会计师事务所（特殊普通合伙）认为：康隆达管理层编制的《关于2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《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2018年度募集资金实际存放与使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对康隆达募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查，主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为康隆达2018年度募集资金存放与使用符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等规范性文件的规定。

附件 1

募集资金使用情况对照表

2018 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			48,470.10			本年度投入募集资金总额			8,588.23			
变更用途的募集资金总额			9,320.03			已累计投入募集资金总额			47,121.12 [注 1]			
变更用途的募集资金总额比例			19.23%									
承诺投资项目	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	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 (2)	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 1,050 万打 特种浸涂胶劳动 防护手套项目	年产 1,050 万打 特种浸涂胶劳动 防护手套项目	28,941.31	28,941.31	28,941.31	1,134.15	22,571.35	-6,369.96	77.99	2015 年 12 月	2,441.84	否	否
	年产 300 万打特 种浸涂胶劳动防 护手套手芯项目	6,611.65	6,611.65	6,611.65	-	4,178.55	-2,433.10	63.20	2018 年 7 月	148.13	否	否
年产 300 万打特 种浸涂胶劳动防 护手套手芯项目	年产 2400 吨多 功能、高性能高 强高模聚乙烯纤 维项目[注 2]	-	-	9,320.03 [注 2]	7,454.08	7,454.08	-1,865.95 [注 2]	79.98	[注 2]	[注 2]	[注 2]	否
补充流动资金	-	4,917.14	4,917.14	4,917.14	-	4,917.14	-	100.00	-	-	不适用	不适用
偿还银行贷款	-	8,000.00	8,000.00	8,000.00	-	8,000.00	-	100.00	-	-	不适用	不适用
合计	-	48,470.10	48,470.10	57,790.13	8,588.23	47,121.12	-10,669.01	-	-	2,589.97	-	-
未达到计划进度原因					“年产 1,050 万打特种浸涂胶劳动防护手套项目”主要用于老厂搬迁及新增普抗防护手套产能，新增的普抗手套市场竞争日趋激烈，尤其是国内同行业竞争对手采取“低价抢占市场”策略，拉低了行业整体盈利水平，同时，高等级 HPPE 纤维的合作研发成果也为申请人的未来布局打开了重要的战略机遇窗口，因此公司于 2018 年 7 月 2 日召开 2018 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投资项目的议案》，对于“年产 1,050 万打特种浸涂胶劳动防护手套项目”，其产能达到 900 万打后，剩余 150 万打的新增浸胶产能不再使用募集资金继续投入；对于“年产 300 万打特种浸涂胶劳动防护手套手芯项目”，在厂房							

	建成、部分设备安装调试后，亦不再使用募集资金投入，手芯产能缺口由更为经济的外协完成。上述两个项目中，“年产 1,050 万打特种浸涂胶劳动防护手套项目”已于 2018 年上半年达到预定可使用状态，实际达到产能为 900 万打；“年产 300 万打特种浸涂胶劳动防护手套手芯项目”公司已建成全部主体工程的建设、已完成部分设备的采购，2018 年下半年陆续调试完毕开始生产，截至 2018 年 12 月 31 日，形成手芯产能 120 万打，略落后于预期建设进度。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告三、(二)之说明
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本报告三、(四)之说明
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
项目资金结余的金额及形成原因	公司募集资金净额为人民币 48,470.10 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金为人民币 47,121.12 万元，累计收到银行存款利息收入及理财产品收益扣减手续费后的净额为人民币 587.78 万元，尚未使用募集资金人民币 1,936.76 万元，占募集资金净额的 4.00%。募集资金未使用完毕的主要原因为项目尚在建设中，公司将按项目建设情况，合理使用募集资金。
募集资金其他使用情况	不适用

[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 24,511.23 万元。

[注 2] 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 9,318.61 万元(含利息收入及理财收益)转入“年产 2400 吨多功能、高性能高强高模聚乙烯纤维项目”，该项目投资金额为 38,743.38 万元。2018 年 7 月，公司将募集资金账户余额 9,320.03 万元转入子公司金昊新材料在浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行开设募集资金专项账户，变更后的募集资金将用于“年产 2400 吨多功能、高性能高强高模聚乙烯纤维项目”。截至 2018 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”尚在建设期，项目其余投入所需资金公司将通过发行 A 股可转换公司债券或自筹解决。

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

2018 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

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额	截至期末计划 累计投资金额 (1)	本年度实际 投入金额	实际累计 投入金额 (2)	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	变更后的项 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	年产 1,050 万打特种浸涂胶劳 动防护手套项目 年产 300 万打特种浸涂胶劳动 防护手套手芯项目	9,320.03	9,320.03	7,454.08	7,454.08	79.98	[注]	[注]	[注]	否
变更原因、决策程序及信息披露情况说明				详见本报告四、(一)之说明						
未达到计划进度的情况和原因				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]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9,318.61万元(含利息收入及理财收益)转入“年产2400吨多功能、高性能高强高模聚乙烯纤维项目”。截至2018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”尚在建设期，暂不适用效益测算。

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于浙江康隆达特种防护科技股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人：



孔磊

翟程

翟程



2019 年 3 月 27 日