

# 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

---

双枪科技股份有限公司

容诚专字[2022]230Z1486号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	3-5
3	附表 1：2021 年度募集资金使用情况对照表	6-7

# 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2022]230Z1486 号

双枪科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的双枪科技股份有限公司（以下简称双枪科技）董事会编制的 2021 年度《关于募集资金年度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

本鉴证报告仅供双枪科技年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为双枪科技年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

## 二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是双枪科技董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对双枪科技董事会编制的上述报告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，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、 鉴证结论

我们认为，后附的双枪科技 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了双枪科技 2021 年度募集资金实际存放与使用情况。

（此页为双枪科技股份有限公司容诚专字[2022]230Z1486 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

黄敬臣

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

王书彦

2022 年 4 月 27 日

## 双枪科技股份有限公司

### 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号—公告格式》的规定，将双枪科技股份有限公司(以下简称公司)2021年度募集资金存放与使用情况报告如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### (一) 实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准双枪科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2021]2347号)核准，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股股票(A股)1,800.00万股。每股发行价格为26.40元，募集资金总额为475,200,000.00元，扣除相关发行费用(不含增值税)，实际募集资金净额为人民币418,289,150.93元。上述募集资金已于2021年7月30日划至指定账户。容诚会计师事务所(特殊普通合伙)已于2021年7月30日对首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了容诚验字[2021]230Z0174号《验资报告》。

公司已将募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专项账户，并由公司分别与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行专户管理。

##### (二) 募集资金使用及结余情况

2021年度，公司募集资金使用情况为：(1)上述募集资金到位前，截至2021年7月31日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入9,060,200.00元，募集资金到位后，公司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9,060,200.00元；

(2)2021年度公司累计使用募集资金122,491,635.73元(包括置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金9,060,200.00元)，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为295,797,515.20元，募集资金专用账户利息收入1,807,474.81元，尚未支付的发行费用815,730.28元，募集资金2021年12月31日余额合计为298,420,720.29元。

#### 二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2021年8月16日，公司与兴业银行股份有限公司杭州余杭支行（以下简称兴业银行杭州余杭支行）、中国建设银行股份有限公司庆元支行（以下简称建设银行庆元支行）和兴业证券股份有限公司（以下简称兴业证券）签署《募集资金三方监管协议》，在兴业银行杭州余杭支行开设募集资金专项账户（账号：357950100100349559），兴业银行杭州余杭支行开设募集资金专项账户（账号：357950100100349311），建设银行庆元支行开设募集资金专项账户（账号：33050169733509111111）。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2021年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：(人民币)元

银行名称	银行帐号	余额
兴业银行杭州余杭支行	357950100100349559	1,155,095.13
兴业银行杭州余杭支行	357950100100349311	1,310,232.75
建设银行庆元支行	33050169733509111111	6,955,392.41
合计		9,420,720.29

注：截至2021年12月31日募集资金余额为298,420,720.29元，其中专户活期存款余额为9,420,720.29元，购买理财产品余额为185,000,000.00元，闲置资金补充流动资金金额为104,000,000.00元。

### 三、2021年度募集资金的实际使用情况

截至2021年12月31日，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币122,491,635.73元，具体情况详见附表1：2021年度募集资金使用情况对照表。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1. 公司募集资金投资项目未发生变更情况。
2. 公司募集资金投资项目未发生对外转让的情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司于 2021 年 8 月 27 日、2021 年 9 月 16 日分别召开董事会和临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用额度不超过人民币 30,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理。由于对政策理解不到位，公司相关人员误以为在董事会审议通过后即可购买理财产品，因此存在经公司董事会审议通过但尚未经股东大会审议的情况下提前购买结构性存款进行现金管理的情形。公司本次现金管理购买额度未超过审议额度，该程序瑕疵行为未造成募集资金损失，未对公司造成实质性不利影响。

公司董事会在知悉上述事项后充分重视，已根据要求完成自查整改，进一步加强对募集资金使用相关人员的培训教育，强化内控管理以及募集资金使用的审批环节和风险控制环节，杜绝此类行为的再次发生。公司承诺后续将严格遵守《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》、《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》等有关规定，并按照相关法律法规履行信息披露义务。

## 六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2022 年 4 月 27 日，兴业证券股份有限公司针对本公司 2021 年度募集资金存放与使用情况出具了《关于双枪科技股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》，专项核查意见认为，双枪科技 2021 年度已按照《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定管理和使用募集资金，双枪科技编制的 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》如实反映了公司募集资金 2021 年度实际存放与使用情况。

附表1：募集资金使用情况对照表

双枪科技股份有限公司董事会

2022 年 4 月 27 日

附表 1:

2021 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额				41,828.92	本年度投入募集资金总额			12,249.17				
变更用途的募集资金总额				无	已累计投入募集资金总额			12,249.17				
变更用途的募集资金总额比例				无								
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(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
日用餐厨具自动化生产基地建设项目	否	27,497.34	27,497.34	27,497.34	906.13	906.13	26,591.21	3.30	2024 年 8 月	—	—	否
信息化建设项目	否	3,000.00	3,000.00	3,000.00	11.46	11.46	2,988.54	0.38	2023 年 8 月	—	—	否
补充流动资金	否	11,331.58	11,331.58	11,331.58	11,331.58	11,331.58	-	100.00	不适用	—	—	否
合计	—	41,828.92	41,828.92	41,828.92	12,249.17	12,249.17	29,579.75	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)					无							
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调整情况					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					截至 2021 年 12 月 31 日止, 公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 906.02 万元, 募集资金到位后, 公司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 906.02 万元。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					2021 年 10 月 22 日召开了第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议通过, 使用部分闲置募集资金临时补充流动资金, 金额为 10,400.00 万元, 占募集资金净额的 24.86%, 使用期限为一年。							



用闲置募集资金进行现金管理情况	<p>公司于 2021 年 8 月 27 日召开了第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下，使用额度不超过人民币 30,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，投资产品的期限不超过 12 个月，在决议有效期内该资金额度可以滚动使用。2021 年度公司现金管理情况如下：</p> <p>1、公司于 2021 年 9 月 6 日认购中国建设银行股份有限公司庆元支行《建行浙江分行定制型单位结构性存款 2021 年第 429 期》10,000.00 万元，于 2021 年 11 月 5 日已到期，收益为 62.47 万元；</p> <p>2、公司于 2021 年 9 月 6 日认购中国建设银行股份有限公司庆元支行《建行浙江分行定制型单位结构性存款 2021 年第 430 期》16,000.00 万元，于 2022 年 3 月 6 日到期；</p> <p>3、公司于 2021 年 8 月 27 日认购兴业银行股份有限公司杭州临平支行《对公封闭式新型结构性存款》2,500.00 万元，于 2021 年 11 月 26 日已到期，收益为 20.44 万元；</p> <p>4、公司于 2021 年 11 月 30 日认购兴业银行股份有限公司杭州临平支行《对公封闭式新型结构性存款》2,500.00 万元，于 2022 年 2 月 28 日到期；</p>
募集资金结余的金额及形成原因	截止 2021 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 29,842.07 万元，募投项目尚未完工形成结余。
募集资金其他使用情况	无
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无