

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、前次募集资金使用情况报告..... 第 3—11 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2022〕9324号

杭州巨星科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的杭州巨星科技股份有限公司（以下简称巨星科技公司）管理层编制的截至 2022 年 6 月 30 日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供巨星科技公司发行全球存托凭证并在瑞士证券交易所上市时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为巨星科技公司发行全球存托凭证并在瑞士证券交易所上市的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

巨星科技公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》，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巨星科技公司管理层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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，巨星科技公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了巨星科技公司截至 2022 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

费方华



中国注册会计师：

李茜



二〇二二年八月十二日

杭州巨星科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所：

现根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至 2022 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可（2019）2656 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司获准公开发行可转换公司债券不超过人民币 972,600,000.00 元，由主承销商中信建投证券股份有限公司采用向本公司原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过网上向社会公众投资者发行，发行认购金额不足 972,600,000.00 元的部分由主承销商包销。公司实际公开发行可转换公司债券 9,726,000 张，每张面值为人民币 100.00 元，共计募集资金 972,600,000.00 元，坐扣承销和保荐费用 5,188,679.25 元（不含税）后的募集资金为 967,411,320.75 元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司 2020 年 7 月 2 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除前期已支付的承销及保荐费、审计及验资费、律师费、资信评级费、用于发行的信息披露费用、摇号费用以及债券发行登记费用等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 2,289,867.92 元后，公司募集资金净额为 965,121,452.83 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验证报告》（天健验（2020）244 号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

开户银行	银行账号	初始存放 金额（人民 币万元） [注]	币种	2022年6月30日余额	
				原币（万元）	人民币（万元）
中国民生 银行杭州 分行营业 部	632181358	96,741.13	人民币账户	30,857.23	30,857.23
	633013574		美元账户	0.0056	0.04
	632923398		人民币账户	702.42	702.42
浙商银行 杭州分行 营业部	331001001012 0100925320		人民币账户	457.70	457.70
中国工商 银行股份 有限公司- 河内市分 行	012700010000 1034015		美元账户	0.00	0.00
	012700010000 1033884		美元账户	211.40	1,418.81
	012700010000 1033911		越南盾账户	83,971.40	24.22
合 计		96,741.13			33,460.42

[注]初始存放金额96,741.13万元与募集资金净额96,512.15万元存在228.98万元差异，原因系初始存放金额中尚未扣除与发行可转换公司债券直接相关的外部费用228.98万元

二、前次募集资金使用情况

(一) 前次募集资金使用情况详见本报告附件1。

(二) 2020年7月22日，公司四届三十七次董事会审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金人民币14,825.49万元置换预先投入募投项目的自筹资金，并用募集资金一并置换由公司自有资金支付的发行费用人民币1,723,830.19元。

三、前次募集资金变更情况

对子公司增资并收购 Geelong Orchid Holdings Ltd 持有的 Geelong Holdings Limited 100%股权

经公司五届七次董事会和2020年年度股东大会审议批准，根据公司长期战略规划和现阶段发展需求，为提高募集资金使用效率，更快提升公司产能和供货能力，更好满足客户需求，公司变更工具箱柜生产基地建设项目尚未投入的募集资金13,494.42万元，用于收购通

过 Geelong Orchid Holdings Ltd 持有的 Geelong Holdings Limited 100%股权（交易作价 1.2824 亿美元，其中 13,494.42 万元人民币通过募集资金支付），变更募集资金 13,494.42 万元，占前次募集资金净额的比例为 13.98%。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

（一）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异情况

单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	承诺投资金额		实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
		变更前	变更后		
1	激光测量仪器及智能家居生产基地建设项目	20,426.00	20,426.00	12,755.38	-7,670.62
2	工具箱柜生产基地建设项目	26,776.00	13,281.58	13,281.58	
3	智能仓储物流基地建设项目	22,542.15	22,542.15	7,483.18	-15,058.97
4	研发中心建设项目	7,768.00	7,768.00	12.36	-7,755.64
5	补充流动资金	19,000.00	19,000.00	19,000.01	0.01
6	对子公司增资并收购通过 Geelong Orchid Holdings Ltd 持有的 Geelong Holdings Limited 100%股权		13,494.42	13,494.42	

（二）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异原因

1. 激光测量仪器及智能家居生产基地建设项目、智能仓储物流基地建设项目以及研发中心建设项目截至 2022 年 6 月 30 日实际投资总额小于承诺投资金额系项目尚在建设中，公司将随着工程进度的推进，以募集资金支付项目建设款。

2. 补充流动资金项目截至 2022 年 6 月 30 日实际投资总额与承诺投资金额的差异系公司“对子公司增资并收购通过 Geelong Orchid Holdings Ltd 持有的 Geelong Holdings Limited 100%股权”项目已按计划实施完毕，为方便募集资金专户的管理，公司对该项目募集资金专户进行注销，并将节余募集资金（利息收入）14.98 美元（按照交易日即期汇率折算为人民币 0.01 万元）全部转入自有资金账户，用于永久性补充流动资金。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金项目系为了满足公司经营规模持续扩大对营运资金的需求,无法单独核算效益。研发中心建设项目的实施主要立足于产品研发设计、产品试制与产品检测,本身不产生直接的经济效益。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况说明

截至 2022 年 6 月 30 日,公司激光测量仪器及智能家居生产基地建设项目和智能仓储物流基地建设项目尚处于建设期,尚未实现收益,因此本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

八、闲置募集资金的使用

本公司不存在将闲置募集资金用于其他用途的情况。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2022 年 6 月 30 日,公司未使用的募集资金余额为 33,460.42 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费、财务费用汇兑损益等的净额 3,002.67 万元),占前次募集资金净额的比例为 34.67%,将继续用于前次募集资金投资项目。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

杭州巨星科技股份有限公司
二〇二二年八月十二日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2022 年 6 月 30 日

编制单位：杭州巨星科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额： 96,512.15						已累计使用募集资金总额： 66,026.93				
变更用途的募集资金总额： 13,494.42						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例： 13.98%						2020 年： 39,820.77				
						2021 年： 13,910.15				
						2022 年： 12,296.01				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	激光测量仪器及智能家居生产基地建设项目	激光测量仪器及智能家居生产基地建设项目	20,426.00	20,426.00	12,755.38	20,426.00	20,426.00	12,755.38	-7,670.62	2022 年 12 月 31 日

投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
2	工具箱柜生产基地建设项目 [注]	工具箱柜生产基地建设项目	26,776.00	13,281.58	13,281.58	26,776.00	13,281.58	13,281.58		2022年1月
		对子公司增资并收购通过 Geelong Orchid Holdings Ltd 持有的 Geelong Holdings Limited 100%股权		13,494.42	13,494.42		13,494.42	13,494.42		
3	智能仓储物流基地建设项目	智能仓储物流基地建设项目	22,542.15	22,542.15	7,483.18	22,542.15	22,542.15	7,483.18	-15,058.97	2022年12月31日
4	研发中心建设项目	研发中心建设项目	7,768.00	7,768.00	12.36	7,768.00	7,768.00	12.36	-7,755.64	2022年12月31日
5	补充流动资金	补充流动资金	19,000.00	19,000.00	19,000.01	19,000.00	19,000.00	19,000.01	0.01	不适用

[注] 经公司五届七次董事会和2020年年度股东大会审议批准，公司使用工具箱柜生产基地建设项目中截至2021年4月5日尚未投入的募集资金13,494.42万元，用于收购通过 Geelong Orchid Holdings Ltd 持有的 Geelong Holdings Limited 100%股权，原有工具箱柜生产基地建设项目终止。该项目已使用的募集资金已投入海宁巨星智能设备有限公司及泰国新大地有限公司(已更名为 Geelong (Thailand) Co.,Ltd) 工具箱柜生产基地建设中。海宁巨星智能设备有限公司工具箱柜项目亦转入 Geelong (Thailand) Co.,Ltd 实施。Geelong (Thailand) Co.,Ltd 工具箱柜项目已于2022年1月投产。

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2022 年 6 月 30 日

编制单位：杭州巨星科技股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年及一期实际效益				截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2019 年	2020 年	2021 年	2022 年 1-6 月		
1	激光测量仪器及智能家居生产基地建设项目	尚未完成建设	不适用 (尚在建设中)	无	无	无	无	无	不适用(尚在建设中)
2	工具箱柜生产基地建设项目	51%	不适用 (未承诺效益)	无	无	无	-722.89 [注 1]	-722.89	不适用(未承诺效益)
3	对子公司增资并收购通过 Geelong Orchid Holdings Ltd 持有的 Geelong Holdings Limited 100%股权	不适用	不适用 (未承诺效益)	无	无	-1,987.78 [注 2]	14,525.31	12,537.53	不适用(未承诺效益)
4	智能仓储物流基地建设项目	尚未完成建设	不适用 (尚在建设中)	无	无	无	无	无	不适用(尚在建设中)
5	研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
6	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注 1]Geelong (Thailand) Co.,Ltd 工具箱柜项目已于 2022 年 1 月投产, 由于投产初期未达产, 出现小额亏损

[注 2] Geelong Orchid Holdings Ltd 2021 年实际效益系自购买日 2021 年 7 月 2 日至 2021 年 12 月 31 日 Geelong Orchid Holdings Ltd 实现的净利润。受新冠病毒肺炎疫情以及上游钢材等大宗材料价格暴涨影响，Geelong Orchid Holdings Ltd 海运成本与主材价格大幅上涨，导致 2021 年下半年毛利率下跌，净利润为负