

奇精机械股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

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—7 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2018〕506号

奇精机械股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的奇精机械股份有限公司（以下简称奇精机械公司）董事会编制的截至2017年12月31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

本鉴证报告仅供奇精机械公司发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为奇精机械公司发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

奇精机械公司董事会的责任是提供真实、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》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奇精机械公司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，奇精机械公司董事会编制的《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发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了奇精机械公司截至 2017 年 12 月 31 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：

俞佳



中国注册会计师：

阮飘



二〇一八年三月十日

奇精机械股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字（2007）500号）的规定，将本公司截至2017年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况

（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（2016）3208号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用直接定价方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，发行价为每股人民币21.13元，共计募集资金42,260.00万元，扣除承销和保荐费用2,324.30万元后的募集资金为39,935.70万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于2017年1月24日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,685.90万元后，公司本次募集资金净额为38,249.80万元。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《验资报告》（天健验（2017）28号）。公司已对上述募集资金进行专户存储管理。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2017年12月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2017年12月31日余额	备注
中国工商银行股份有限公司宁海支行	3901330029200166616	16,000.00	162.34	
中国银行股份有限公司宁海支行	370172178502	15,000.00	5,662.82	
中国农业银行股份有限公司宁海县支行	39756001046666669	8,935.70	2.08	
合计		39,935.70	5,827.24	

二、前次募集资金实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况说明

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

(三) 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

截至 2017 年 12 月 31 日，各募集资金项目实际投资总额与承诺不存在差异。

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2017 年 2 月 20 日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《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》，同意使用募集资金 12,176.10 万元置换前期已投入募投项目的自筹资金。置换金额已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《关于奇精机械股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2017）316 号）。

(五) 闲置募集资金情况说明

根据公司第二届董事会第四次会议通过的《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过 1.5 亿元人民币的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。公司已购买中国工商银行股份有限公司宁海支行“中国工商银行保本型法人 63 天稳利人民币理财产品”和中国银行股份有限公司宁海支行“中银保本理财-人民币按期开放[CNYAQQF]”，该等理财产品保证本金，预期年化收益率分别为 3.20%-3.25%、3.70%。截至 2017 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买的理财产品未到期余额分别为 3,700.00 万元、1,000.00 万元。

三、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对照表详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司通过“偿还银行贷款”改善了资产负债结构，降低了财务费用，提高了抗风险能力，对公司经营业绩产生积极影响。该项目无法单独核算经济效益。

(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

公司无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。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司前次募集资金中不存在用资产认购股份的情况。

五、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

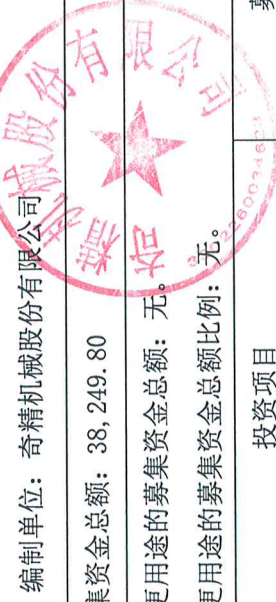


附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币万元



募集资金总额：38,249.80		已累计使用募集资金总额：28,025.89							
变更用途的募集资金总额：无。		各年度使用募集资金总额：							
变更用途的募集资金总额比例：无。		2017 年：28,025.89							
序号	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	
		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	年 产 400 万 套 洗 衣 机 离 合 器 扩 产 与 技 改 项 目	16,000.00	16,000.00	12,270.12	16,000.00	16,000.00	12,270.12	3,729.88[注 1]	2018 年 下 半 年
2	年 产 2,500 万 套 电 动 工 具 零 部 件 产 业 化 项 目	15,000.00	15,000.00	8,505.97	15,000.00	15,000.00	8,505.97	6,494.03[注 1]	2018 年 下 半 年
3	偿 还 银 行 贷 款	7,249.80	7,249.80	7,249.80	7,249.80	7,249.80	7,249.80		不 适 用
合计		38,249.80	38,249.80	28,025.89	38,249.80	38,249.80	28,025.89	10,223.91	

[注 1]：上述项目正在建设期，未来募集资金将持续投入。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2017 年 12 月 31 日

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			2015 年	2016 年	2017 年		
1	年产 400 万套洗衣机 合器扩产与技改项目	63.24%	3,115.00	不适用	不适用	2,109.16	[注 1]	
2	年产 2,500 万套电动工具 零部件产业化项目	[注 2]	3,219.00	不适用	不适用	[注 2]	[注 2]	
3	偿还银行贷款	[注 3]	[注 3]	不适用	不适用	[注 3]	[注 3]	

[注 1]：上述产能利用率=已实现的产量/达产后的产能（400 万套），年产 400 万套洗衣机合器扩产与技改项目尚未完全达产，部分设备仍在持续购置中，目前产生的效益为部分达产情况下的已实现效益。

[注 2]：截至 2017 年 12 月 31 日，年产 2,500 万套电动工具零部件产业化项目尚未全部竣工，暂时难以单独测算效益。

[注 3]：募集资金用于“偿还银行贷款”改善了资产负债结构，降低了财务费用，提高了抗风险能力，对公司经营业绩产生积极影响。该项目无法单独核算经济效益。