

浙江中马传动股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

## 目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....第 3—9 页

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2019〕1230号

浙江中马传动股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江中马传动股份有限公司（以下简称中马传动公司）董事会编制的 2018 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

本鉴证报告仅供中马传动公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为中马传动公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

### 二、董事会的责任

中马传动公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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中马传动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，中马传动公司董事会编制的 2018 年度《关于募集资金年度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，如实反映了中马传动公司募集资金 2018 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

叶珉



中国注册会计师：

李锐



二〇一九年三月二十八日

# 浙江中马传动股份有限公司

## 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

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 2018 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

### 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

经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）616 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商九州证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售和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，发行人民币普通股（A 股）股票 53,330,000 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 11.19 元，募集资金总额为 596,762,700.00 元，坐扣承销费 28,149,183.96 元、保荐费 943,396.23 元后的募集资金为 567,670,119.81 元，已由主承销商九州证券股份有限公司于 2017 年 6 月 7 日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用 10,849,056.61 元后，贵公司本次募集资金净额 556,821,063.20 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）194 号）。

#### （二）募集资金使用和结余情况

本公司 2018 年度实际使用募集资金 141,008,468.57 元（含尚未到期的信用证保证金 12,728,041.74 元），2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 13,212,085.93 元（包括公司对闲置募集资金进行管理获取的投资收益 12,795,824.66 元）；累计已使用募集资金 281,362,561.00 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 17,229,105.71 元（包括公司对闲置募集资金进行管理获取的投资收益 16,115,413.70 元）。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为 23,167,640.88 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），其中尚未支付的发行费用 480,032.97 元；截至 2018 年 12 月 31 日，对闲置募集资金进行管理购买的理财产品余额为 270,000,000.00 元。

## 二、募集资金管理情况

### (一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者权益,本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》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,制定了《浙江中马传动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》,本公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐机构九州证券股份有限公司于2017年6月8日分别与兴业银行股份有限公司温岭支行、中国农业银行股份有限公司温岭支行、中国工商银行股份有限公司温岭支行、中国银行股份有限公司温岭支行签订了《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,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

### (二) 募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日,本公司有4个募集资金专户,募集资金存放情况如下:

单位:人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国银行温岭支行	351972783679	2,605,587.02	
中国农业银行温岭市支行	19925101044603767	4,627,384.01	
中国工商银行温岭城区支行	1207048129000998851	182,255.46	
兴业银行台州温岭支行	356580100100881808	15,752,414.39	
合计		23,167,640.88	

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### (一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

### (二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

截至2018年12月31日,新增年产550万件汽车转向器齿轮技改项目、汽车自动变速器研发中心建设项目建设期均超过计划的完成期限且未达到计划金额的50%。

#### 1. 新增年产550万件汽车转向器齿轮技改项目

该项目系公司申报首次公开发行时的募集资金投资项目，于 2015 年立项，项目的可行性分析基于当时市场环境、行业发展趋势等因素做出。随着汽车行业增长放缓，汽车行业竞争加剧，韩系汽车零部件市场需求出现了巨大变化，以及中美贸易战的持续，原材料成本居高不下，汽车转向器齿轮的市场销售情况及预计收益不佳。公司通过开展汽车转向器的市场调研及投入新产品的研发等工作，以应对老产品降价带来的效益下降风险，并适当放缓了新增年产 550 万件汽车转向器齿轮技改项目的投资进度。

## 2. 汽车自动变速器研发中心建设项目

该项目系公司为应对部分消费者偏好汽车自动变速器，自动档汽车市场份额不断扩大的情况而立项的项目。为谨慎投资，公司在前期基础研发过程中，改进了公司原来的手动变速器研发中心的有关设施，进而导致汽车自动变速器研发中心建设项目投资进度未达预期。

由于上述因素，2018 年 10 月 26 日经公司第四届董事会第十次会议审议通过，上述建设项目均延期至 2020 年 10 月 30 日前实施完成，募投项目的基本情况、实施主体、投资方向、投资总额以及建设规模均保持不变。

### (三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

研发中心建设项目不产生直接财务效益，该项目实施将加强公司在汽车自动变速器领域的研发力量，优化公司研发体系，增强公司自主技术创新能力和核心竞争力，为公司的持续发展提供技术保障。

除上述外，本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

## 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表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

### (二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

变更后的募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

### (三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

浙江中马传动股份有限公司

二〇一九年三月二十八日



## 募集资金使用情况对照表

2018 年度

编制单位：浙江中马传动股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		本年度投入募集资金总额						14,100.85					
变更用途的募集资金总额		已累计投入募集资金总额						28,136.26					
变更用途的募集资金总额比例		12.20%											
序号	承诺投资项目	是否已变更项目（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 [注 2]	项目可行性是否发生重大变化
1	新增年产 12 万台六档手动变速器技改项目	是	21,621.10	14,827.10	14,827.10	6,604.49	11,131.39	-3,695.71	75.07		收入 708.92	否	否
2	新增年产 3 万台新能源汽车减速器及 204 万件自动变速器齿轮技改项目	是		6,794.00	6,794.00	3,063.38	3,153.38	-3,640.62	46.41		收入 1,677.74	否	否
3	新增年产 250 万件汽车油泵轴齿轮技改项目	否	15,745.00	15,745.00	15,745.00	1,471.48	8,247.92	-7,497.08	52.38		收入 7,364.32	否	否
4	新增年产 550 万件汽车转向器齿轮技改项目	否	12,866.00	12,866.00	12,866.00	2,104.33	4,187.41	-8,678.59	32.55		收入 1,602.48	否	否
5	研发中心建设项目	否	5,450.00	5,450.00	5,450.00	857.17	1,416.16	-4,033.84	25.98		不适用	不适用	否
6	合计	—	55,682.10	55,682.10	55,682.10	14,100.85	28,136.26	-27,545.84	—	—		—	—

未达到计划进度原因（分具体项目）	详见本报告三（二）所述。
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	<p>根据 2017 年 7 月 13 日公司第四届董事会第四次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，公司本期使用募集资金置换以自筹资金预先投入募投资项目金额 8,294.03 万元。</p> <p>根据 2017 年 8 月 29 日公司第四届董事会第五次会议审议通过的《关于使用银行承兑汇票支付募投资项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，公司本期使用募集资金置换以银行承兑汇票支付的募投资项目金额 5,499.35 万元，累计 7,134.23 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	<p>根据 2017 年 8 月 29 日公司第四届董事会第五次会议及 2018 年 4 月 16 日公司第四届董事会第八次会议审议通过的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司拟使用不超过 4 亿元闲置募集资金进行现金管理，公司 2017 年度购买理财产品 82,000 万元、赎回 45,000 万元，2018 年度购买理财产品 164,000.00 万元、赎回 191,000.00 万元，期末理财产品余额 27,000.00 万元。本期实现投资收益 1,279.58 万元，累计实现投资收益 1,611.54 万元。</p>
募集资金其他使用情况	无

[注 1]：公司未承诺各募投项目分期投入金额，截至期末累计投入金额与承诺投入金额存在差异系相关项目整体尚处于建设期，尚未完成投资所致。公司根据市场环境变化和公司实际生产经营情况，按照各募投项目的轻重缓急，适时调整募投项目投资进度，谨慎逐步投入，防止形成过剩产能，充分发挥投入资金的效益。

[注 2]：公司募投项目的建设调试投产陆续进行，相关项目已逐步产生效益，由于募投项目未完全达产、汽车行业增长放缓、各生产要素成本上涨、市场竞争加剧等因素，公司募投项目尚未达到预计效益。

## 变更募集资金投资项目情况表

2018 年度

编制单位：浙江中马传动股份有限公司

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 累计投入金额 (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
新增年产 3 万台新能 源汽车减速度器及 204 万件自动变速器齿轮 技改项目	新增年产 12 万台六 档手动变速器技改 项目	6,794.00	6,794.00	3,063.38	3,153.38	46.41		收入 1,677.74	否	否
合 计	—	6,794.00	6,794.00			—	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）										
由于自主品牌汽车对自动变速器需求的快速增长，并带动自动变速器齿轮巨大的需求，以及新能源汽车销量的高速增长，为顺应产业政策变化，提前调整公司投资方向，尽快启动新能源车减速度器及自动变速器齿轮产能建设，公司于 2017 年 11 月 14 日第四届董事会第七次会议及 2017 年 11 月 30 日 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。										
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）										
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										