



中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址 (Add): 中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层
邮编 (P.C): 310016
电话 (Tel): 0571-88879999
传真 (Fax): 0671-88879000
www.zhcpa.cn

杭州星帅尔电器股份有限公司 前次募集资金使用情况鉴证报告



目 录

	<u>页次</u>
一、前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、杭州星帅尔电器股份有限公司关于前次募集资金使用情况的报告	3-9

17



前次募集资金使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2019]4049号

杭州星帅尔电器股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的杭州星帅尔电器股份有限公司(以下简称星帅尔公司)管理层编制的截至2019年3月31日止的《关于前次募集资金使用情况的报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供星帅尔公司向中国证券监督管理委员会申请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星帅尔公司可转换公司债券的必备文件,随其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

星帅尔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》(证监发行字[2007]500号)的规定编制《关于前次募集资金使用情况的报告》,并保证其编制的《前次募集资金使用情况的报告》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星帅尔公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。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，星帅尔公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的报告》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，如实反映了星帅尔公司截至2019年3月31日止的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：

王超
王超印

中国注册会计师：

丁晓俊
丁晓俊印

报告日期：2019年7月4日

杭州星帅尔电器股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的报告

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》（证监发行字[2007]500号）的规定，杭州星帅尔电器股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）编制了截至2019年3月31日止（以下简称截止日）的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金到位情况

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州星帅尔电器股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]347号）核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商安信证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，于2017年4月12日向社会公开发行了人民币普通股（A股）股票18,994,670股，其中新股发行15,200,000股，老股转让3,794,670股，发行价为人民币19.81元/股，共计募集资金376,284,412.70元，扣除承销费等发行费用及老股转让金额合计人民币147,994,412.70元，实际募集资金净额人民币228,290,000.00元。公司首次公开发行股票募集资金已于2017年4月6日全部到位。

上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2017年4月6日出具了“信会师报字[2017]第ZA12008号”《验资报告》。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

1. 截至2019年3月31日止，前次募集资金存储情况如下

单位：人民币元			
开户银行	银行账号	存储余额	备注
招商银行股份有限公司杭州富阳支行	571906451310888	11,947,036.34	
宁波银行股份有限公司杭州富阳支行	71170122000058918	20,947,660.80	
兴业银行股份有限公司杭州富阳支行	35558010011288868	1,293,189.25	
合计	-	34,187,886.39	

2. 截至2019年3月31日止，本公司用暂时闲置募集资金购买保本理财产品本金余额为86,000,000.00元。

3. 本公司募集资金进行现金管理的情况说明

经公司第三届董事会第十一次会议，并经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过，《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意继续使用不超过 1 亿元闲置募集资金进行现金管理。

截至 2019 年 3 月 31 日止，公司使用暂时闲置募集资金购买短期保本理财产品余额如下：

单位：万元

序号	受托方	产品名称	起始日	终止日	2019 年 3 月 31 日余额
1	兴业银行	结构性存款	2018 年 11 月 2 日	2019 年 4 月 30 日	500.00
2	兴业银行	结构性存款	2019 年 1 月 16 日	2019 年 7 月 16 日	1,100.00
3	宁波银行	结构性存款	2019 年 3 月 21 日	2019 年 6 月 20 日	4,000.00
4	财通证券	财运通 159 号收益凭证	2019 年 3 月 27 日	2019 年 6 月 24 日	3,000.00

二、前次募集资金实际使用情况

公司首次公开发行股票共计募集资金 37,628.44 万元，截至 2019 年 3 月 31 日，公司募集资金投资项目实际使用募集资金 11,515.26 万元，支付发行费用（含税）及老股转让款 14,799.44 万元，募集资金专户累计利息收入 705.67 万元，累计支付银行手续费 0.6 万元，尚未使用募集资金 12,018.79 万元。

按照募集资金用途，本公司前次募集资金计划用于“热保护器系列产品扩能项目”、“起动机系列产品扩能项目”和“技术研发中心改造升级项目”。《前次募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

（一）前次募集资金实际投资项目变更情况

无变更前次募集资金实际投资项目情况。

（二）前次募集资金项目实际投资总额与承诺存在差异的情况说明

截至 2019 年 3 月 31 日，前次募集资金投资项目实际投资总额与承诺总额的差异情况如下：

单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	差异金额	差异原因
1	热保护器系列产品扩能项目	7,028	7,028	3,146.55	-3,881.45	正在建设中
2	起动机系列产品扩能项目	7,982	7,982	2,214.27	-5,767.73	正在建设中
3	技术研发中心改造升级项目	1,819	1,819	154.44	-1,664.56	正在建设中
4	补充流动资金	6,000	6,000	6,000.00	-	
合计		22,829	22,829	11,515.26	-11,313.74	

上述募集资金投资项目实际投资总额与承诺总额存在差异主要系根据进度规划，项目尚未完工所致，目前上述项目正在有序建设中。

四、前次募集资金先期投入项目转让及置换情况说明

公司募集资金投资项目已经按照有关规定履行了备案登记程序，并经公司股东大会审议通过。为顺利推进募投资金投资项目，在本次募集资金到账前，公司以自筹资金对热保护器系列产品扩能项目、起动机系列产品扩能项目进行了预先投入，截至2017年4月22日，公司以自筹资金投入募集资金投资项目的实际投资金额和置换金额的具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	总投资额	已预先投入资金	置换金额
1	热保护器系列产品扩能项目	7,028.00	160.37	160.37
2	起动机系列产品扩能项目	7,982.00	241.83	241.83
3	技术研发中心改造升级项目	1,819.00	-	-
4	补充流动资金	6,000.00	-	-
	合计	22,829.00	402.20	402.20

经公司第三届董事会第七次会议审议，全体董事均同意实施使用402.20万元人民币的募集资金置换公司截至2017年4月22日募投项目先期投入的自筹资金。

五、前次募集资金投资项目实现效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照说明

《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。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

技术研发中心改造升级项目投资总额为 1,819 万元，主要立足于研发、试验、新产品试制，该项目不直接产生收益。该项目建成后，主要通过提供技术支撑、增加公司的技术，促进成果转化，扩大产业规模，资源共享等方式提高公司的综合实力和市场竞争力，促进公司快速、健康发展。

公司使用募集资金 6,000 万元补充流动资金，以保证公司业务的长期稳定发展。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益与承诺累计收益的差异情况说明

截至 2019 年 3 月 31 日，募投项目中“热保护器系列产品扩能项目”、“起动机系列产品扩能项目”还在持续投入建设中，未达产；“技术研发中心改造升级项目”旨在提升公司的研发实力，从而增强公司的综合竞争力，不直接产生经济效益，未进行效益测算。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况说明

不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金情况说明

经公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用额度不超过 1 亿元人民币的暂时闲置募集资金购买安全性高的银行保本型理财产品。

经公司第三届董事会第十一次会议，并经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过，《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意继续使用不超过 1 亿元闲置募集资金进行现金管理。

公司使用暂时闲置募集资金购买短期保本理财产品情况如下：

单位：万元

序号	受托方	产品名称	购买金额	起始日	终止日
1	宁波银行	单位定期存款	4,500.00	2018年5月9日	2018年8月9日
2	宁波银行	单位定期存款	1,000.00	2018年6月13日	2018年9月13日
3	宁波银行	单位定期存款	3,500.00	2018年8月22日	2018年11月22日
4	兴业银行	结构性存款	1,100.00	2018年9月13日	2018年12月12日
5	兴业银行	结构性存款	500.00	2018年11月2日	2019年4月30日

6	财通证券	财慧通 175 号收益凭证	1,000.00	2018 年 12 月 7 日	2019 年 3 月 6 日
7	宁波银行	结构性存款	4,400.00	2018 年 12 月 7 日	2019 年 3 月 7 日
8	招商银行	结构性存款	3,000.00	2018 年 12 月 18 日	2019 年 3 月 18 日
9	兴业银行	结构性存款	500.00	2018 年 11 月 2 日	2019 年 4 月 30 日
10	兴业银行	结构性存款	1,100.00	2019 年 1 月 16 日	2019 年 7 月 16 日
11	宁波银行	结构性存款	4,000.00	2019 年 3 月 21 日	2019 年 6 月 20 日
12	财通证券	财运通 159 号收益凭证	3,000.00	2019 年 3 月 27 日	2019 年 6 月 24 日

八、前次募集资金结余及结余募集资金使用情况说明

截至 2019 年 3 月 31 日，本公司无结余募集资金使用情况。

九、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

截至 2019 年 3 月 31 日，本公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

十、结论

董事会认为，本公司按前次 A 股招股说明书披露的 1,899.467 万股募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事会承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

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

杭州星帅尔电器股份有限公司董事会

2019 年 7 月 4 日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表
截至 2019 年 3 月 31 日

编制单位：杭州星帅尔电器股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		22,829	已累计投入募集资金总额	11,515.26
变更用途的募集资金总额		-	各年度使用募集资金总额	11,515.26
变更用途的募集资金总额比例		-	2017 年度	7,049.20
		-	2018 年度	3,880.98
		-	2019 年 1-3 月	585.08
投资项目		募集资金投资总额		
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额	项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
			募集资金前承诺投资金额	募集资金后承诺投资金额的差额
1	热保护系列产品扩能项目	热保护系列产品扩能项目	7,028	-3,881.45
2	起动器系列产品扩能项目	起动器系列产品扩能项目	7,982	-5,767.73
3	技术研发中心改造升级项目	技术研发中心改造升级项目	1,819	-1,664.56
4	补充流动资金	补充流动资金	6,000	-
合计			22,829	-11,313.74

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
截至 2019 年 3 月 31 日

编制单位：杭州星帅尔电器股份有限公司

单位：人民币万元

序号	项目名称	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
					2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度		
1	热保护系列产品扩能项目		不适用	[注 1]	302.18	340.65	-	642.83	不适用
2	起动机系列产品扩能项目		不适用	[注 2]	100.94	181.32	-	282.26	不适用
3	技术研发中心改造升级项目		不适用	[注 3]	-	-	-	-	不适用

注 1：“热保护系列产品扩能项目”截至 2019 年 3 月 31 日还在持续投入建设中，未达产。

注 2：“起动机系列产品扩能项目”截至 2018 年 3 月 31 日还在持续投入建设中，未达产。

注 3：“技术研发中心改造升级项目”旨在通过提升公司研发实力，进而增强公司综合竞争力，不直接产生经济效益，未进行效益测算。

