

奇精机械股份有限公司

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—13 页
-

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕65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2019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

本鉴证报告仅供奇精机械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奇精机械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

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《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 2019 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，如实反映了奇精机械公司募集资金 2019 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：



中国注册会计师：



二〇二〇年二月二十日

奇精机械股份有限公司

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，将奇精机械股份有限公司(以下简称公司或本公司)2019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

1. 首次公开发行股票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(2016)3208号文核准，并经贵所同意，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。

2. 公开发行可转换债券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(2018)1237号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司组织发行可转换公司债券3,300,000张，每张面值为人民币100.00元，按面值发行。本次发行的可转换公司债券向股权登记日(2018年12月13日)收市后登记在册的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)采用网下对机构投资者配售和网上向社会公众投资者通过上海证券交易所交易系统发售的方式进行。共计募集资金人民币 33,000.00 万元,扣除保荐承销费 800.00 万元(该部分属于发行费用,为不含税金额)后实际收到的募集资金为 32,200.00 万元,已由主承销商国信证券股份有限公司于 2018 年 12 月 20 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、资信评级费、债券发行登记费、法定信息披露费和验资费用等其他发行费用(均不含税)合计 256.79 万元后,公司本次募集资金净额为 31,943.21 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(2018)480 号)。公司已对上述募集资金进行专户存储管理。

(二) 募集资金使用和结余情况

1. 首次公开发行股票募集资金使用和结余情况

本公司 2019 年度实际使用募集资金 13.25 万元,2019 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 0.88 万元,2019 年度使用闲置募集资金购买现金管理产品取得收益 23.12 万元(含税);累计已使用募集资金 31,142.89 万元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 29.78 万元,累计收到现金管理产品收益 506.65 万元(含税)。

首次公开发行项目募集资金专户已于 2019 年 2 月 25 日注销,注销前募集资金专户余额 7,643.34 万元已全部补充流动资金。

2. 公开发行可转换债券募集资金使用和结余情况

本公司 2019 年度实际使用募集资金 8,538.58 万元,2019 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 18.97 万元,2019 年度使用闲置募集资金购买现金管理产品取得收益 535.78 万元(含税);累计已使用募集资金 20,250.98 万元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 19.24 万元,累计收到现金管理产品收益 535.78 万元(含税)。

截至 2019 年 12 月 31 日,募集资金余额为 12,247.25 万元(包括累计收到的银行存款利息及银行短期现金管理产品收益扣除银行手续费等的净额)。其中募集资金专户存储余额 1,847.25 万元,结构性存款余额 10,400.00 万元。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

1. 首次公开发行股票募集资金管理情况

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《奇精机械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,并连同保荐机构国信证券股份有限公司于2017年1月20日分别与中国工商银行股份有限公司宁海支行、中国银行股份有限公司宁海支行、中国农业银行股份有限公司宁海支行签订了《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。2019年1月15日,根据公司2019年第一次临时股东大会决议、第二届董事会第二十七次会议通过的《关于首次公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》,同意公司将首次公开发行募集资金账户的节余资金7,619.50万元(含累计收到的理财收益净额、银行存款利息扣除银行手续费等的净额,不含未到期理财收益,具体金额以转出时账户实际余额为准)永久性补充流动资金。截至2019年2月25日,本公司实际已将募集资金结余金额7,643.34万元转入公司基本存款账户,用于永久性补充流动资金,并将上述募集资金专户予以销户。

2. 公开发行可转换债券募集资金管理情况

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《奇精机械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,并连同主承销商国信证券股份有限公司于2018年12月27日分别与广发银行股份有限公司宁波宁海支行、交通银行股份有限公司宁波宁海支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》,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

1. 首次公开发行股票募集资金专户存储情况

截至 2019 年 2 月 25 日，本公司开立的三个首次公开发行募集资金专户已完成注销，具体情况如下：

开户银行	银行账号	状态
中国工商银行股份有限公司宁海支行	3901330029200166616	已注销
中国银行股份有限公司宁海支行	370172178502	已注销
中国农业银行股份有限公司宁海县支行	39756001046666669	已注销

2. 公开发行可转换债券募集资金专户存储情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司有三个公开发行可转换债募集资金专户，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
广发银行股份有限公司 宁波宁海支行	9550880078074300164	8,716,055.46	活期存款
交通银行股份有限公司 宁波宁海支行	561006258018010142034	4,506,191.86	活期存款
交通银行股份有限公司 宁波宁海支行	561006258018010142110	5,250,257.10	活期存款
合计		18,472,504.42	

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

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件一和附件二。
2. 首次公开发行股票募集资金本期使用情况说明

(1) 使用募集资金投入募投项目情况

公司本期共使用募集资金 13.25 万元投入“年产 2,500 万套电动工具零部件产业化项目”，具体情况详见本报告附件一。

(2) 使用部分闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品

2018 年 12 月 27 日，根据公司第二届董事会第二十六次会议通过的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过 25,000 万元人民币的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至 2019 年 12 月 31 日有效。在上述额度内，资金可以滚动使用。2019 年度，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

签约人	受托人	现金管理名称	金额(万元)	起始日	到期日	资产负债表日是否赎回
公司	上海证券交易所	国债逆回购 GC028	2,600.00	2018.12.27	2019.1.24	是
公司	上海证券交易所	国债逆回购 GC028	4,400.00	2018.12.27	2019.1.24	是
合计			7,000.00			

3. 公开发行可转换债券募集资金本期使用情况说明

(1) 使用募集资金投入募投项目情况

公司本期共使用募集资金 8,538.58 万元投入“年产 2,600 万件汽车动力总成关键零部件扩产项目”、“年产 270 万套波轮洗衣机离合器技改及扩产项目”和“年产 400 万套滚筒洗衣机零部件扩产项目”，具体情况详见本报告附件二。

(2) 使用部分闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品

2018 年 12 月 27 日，根据公司第二届董事会第二十六次会议通过的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过 25,000 万元人民币的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至 2019 年 12 月 31 日有效。2019 年 12 月 31 日，根据公司第三届董事会第五次会议通过的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过 1.1 亿元人民币的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至 2020 年 12 月 31 日有效。在上述额度内，资金可以滚动使用。2019 年度，公司在额度范围内滚动购买保本型理财产品 65,100.00 万元，取得理财产品投资收益 535.78 万元（含税）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买的现金管理产品未到期余额为 104,000,000.00 元。

签约人	受托人	产品类型	收益率	金额(万元)	起止时间	资产负债表日是否赎回
公司	广发银行股份有限公司 宁海支行	结构性存款	2.60%或 4.40%	9,000.00	2018.12.28-2019.03.28	是
公司	交通银行股份有限公司 宁海支行	结构性存款	4.40%	4,000.00	2018.12.29-2019.03.29	是
公司	交通银行股份有限公司 宁海支行	结构性存款	4.40%	4,000.00	2018.12.29-2019.03.29	是
公司	交通银行股份有限公司 宁海支行	结构性存款	4.20%	1,000.00	2019.01.02-2019.04.03	是
公司	广发银行股份有限公司 宁海支行	结构性存款	2.60%或 3.60%	1,000.00	2019.03.29-2019.04.29	是
公司	交通银行股份有限公司 宁海支行	结构性存款	4.00%	4,400.00	2019.04.02-2019.06.28	是
公司	交通银行股份有限公司 宁海支行	结构性存款	4.00%	3,600.00	2019.04.02-2019.06.28	是
公司	广发银行股份有限公司 宁海支行	结构性存款	2.60%或 4.05%	5,000.00	2019.03.29-2019.07.01	是

公司	广发银行股份有限公司 宁海支行	结构性存款	2.60%或 3.95%	4,200.00	2019.07.02-2019.09.30	是
公司	交通银行股份有限公司 宁海支行	结构性存款	3.85%-3.95%	4,000.00	2019.07.03-2019.09.27	是
公司	交通银行股份有限公司 宁海支行	结构性存款	3.85%-3.95%	3,500.00	2019.07.03-2019.09.27	是
公司	广发银行股份有限公司 宁海支行	结构性存款	2.60%或 3.74%	3,500.00	2019.09.30-2019.12.30	是
公司	交通银行股份有限公司 宁海支行	结构性存款	3.75%-3.85%	3,400.00	2019.09.30-2019.12.27	是
公司	交通银行股份有限公司 宁海支行	结构性存款	3.75%-3.85%	4,100.00	2019.09.30-2019.12.27	是
公司	交通银行股份有限公司 宁海支行	结构性存款	3.75%-3.85%	4,200.00	2019.12.30-2020.03.26	[注]
公司	交通银行股份有限公司 宁海支行	结构性存款	3.75%-3.85%	3,500.00	2019.12.30-2020.03.26	[注]
公司	广发银行股份有限公司 宁海支行	结构性存款	2.60%或 3.74%	2,700.00	2019.12.30-2020.04.01	[注]
合计				65,100.00		

[注]：截至本报告批准报出日，上述理财产品尚未赎回。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 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。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、其他

本公司保荐机构国信证券股份有限公司为公司出具了《关于奇精机械股份有限公司2019年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》，保荐机构认为：

奇精机械股份有限公司2019年度募集资金的存放与使用符合《上海证券交易所股票上市规则（2019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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等法律法规的相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整地反映了募集资金使用情况，如实履行了信息披露义务。

附件一：首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

附件二：公开发行可转换债券募集资金使用情况对照表



附件一

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2019 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		38,249.80		本年度投入募集资金总额		13.25						
变更用途的募集资金总额		无		已累计投入募集资金总额		31,142.89						
变更用途的募集资金总额比例		无										
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	项目可行性是否发生重大变化
年产400万套洗衣机离合器扩产与技改项目	否	16,000.00	16,000.00	未做分期承诺		13,307.39	2,692.61[注1]	-	2018年12月	3,909.97	是	否
年产2,500万套电动工具零部件产业化项目	否	15,000.00	15,000.00	未做分期承诺	13.25	10,585.70	4,414.30[注1]	-	2018年12月	1,646.39	[注2]	否
偿还银行贷款	否	7,249.80	7,249.80	未做分期承诺		7,249.80	-	-	不适用	[注3]	[注3]	否
合计	-	38,249.80	38,249.80		13.25	31,142.89	7,106.91[注1]	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
截至2017年2月17日,公司实际以自有资金先期投入募投项目12,176.10万元,其中以自筹资金预先投入年产400万套洗衣机离合器扩产与技改项目的投资金额为6,421.83万元,以自筹资金预先投入年产2,500万套电动工具零部件产业化项目的投资金额为5,754.27万元。经2017年2月20日公司第二届董事会第四次会议审议通过,公司已用募集资金												

金予以置换。本期公司无募集资金投资项目先期投入及置换情况。	
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>2018年12月27日，经第二届董事会第二十六次会议审议通过，同意公司使用不超过25,000万元人民币的闲置募集资金进行现金管理，用于投资保本型理财产品、结构性存款和大额存单以及其他低风险、保本型投资产品，使用期限自董事会审议通过之日起至2019年12月31日有效，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。截至2019年12月31日，公司实际使用闲置募集资金购买现金管理产品未到期余额为0元。2019年2月25日，公司首发项目募集资金专户已完成注销。</p>
募集资金其他使用情况	<p>2019年1月15日，根据公司2019年第一次临时股东大会决议、第二届董事会第二十七次会议通过的《关于首次公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行募集资金账户的节余资金7,619.50万元（含累计收到的理财收益净额、银行存款利息扣除银行手续费等的净额，不含未到期理财收益，具体金额以转出时账户实际余额为准）永久性补充流动资金。截至2019年2月25日，本公司实际已将募集资金结余金额7,643.34万元转入公司基本存款账户，用于永久性补充流动资金，并将上述募集资金专户予以销户。</p>

[注1]：上述项目均已完工，节余募集资金已用于永久性补充流动资金。

[注2]：年产2,500万套电动工具零部件产业化项目于2018年12月全部竣工并达到可使用状态。2019年的产能利用率为62.01%，当期实现的效益为1,646.39万元，未达到预计效益，主要系：近年来电动工具行业增速放缓，产品竞争日趋激烈，公司订单未能达到预期，收入增速缓慢，且因折旧增加导致毛利率下降。

[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。

附件二

公开发行可转换债券募集资金使用情况对照表

2019 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		31,943.21		本年度投入募集资金总额		8,538.58					
变更用途的募集资金总额		无		已累计投入募集资金总额		20,250.98					
变更用途的募集资金总额比例		无									
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与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末未投入进度(%)=(4)/(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
年产2,600万件汽车动力总成关键零部件扩产项目	否	21,000.00	19,943.21	未做分期承诺	6,078.68	-	-	2020年上半年	[注]	[注]	否
年产270万套滚筒洗衣机离合器技改及扩产项目	否	6,500.00	6,500.00	未做分期承诺	1,288.27	-	-	2020年上半年	[注]	[注]	否
年产400万套滚筒洗衣机零部件扩产项目	否	5,500.00	5,500.00	未做分期承诺	1,171.63	-	-	2020年上半年	[注]	[注]	否
合计	-	33,000.00	31,943.21		8,538.58	-	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体项目)											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
募集资金投资项目先期投入及置换情况											
截至2018年12月20日,公司实际以自有资金先期投入募投项目11,712.40万元,其中以自筹资金预先投入年产2,600万件汽车动力总成关键零部件扩产项目的投资金额为10,526.58万元,以自筹资金预先投入年产270万套滚筒洗衣机高											

	<p>合器技改及扩产项目的投资金额为 662.90 万元，以自筹资金预先投入年产 400 万套滚筒洗衣机零部件扩产项目的投资金额为 522.92 万元。经 2018 年 12 月 27 日公司第二届董事会第二十六次会议审议通过，公司已用募集资金予以置换。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>无</p>
<p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p>	<p>2018 年 12 月 27 日，经第二届董事会第二十六次会议审议通过，同意公司使用不超过 25,000 万元人民币的闲置募集资金进行现金管理，用于投资保本型理财产品、结构性存款和大额存单以及其他低风险、保本型投资产品，使用期限自董事会审议通过之日起至 2019 年 12 月 31 日有效，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。2019 年 12 月 31 日，经第三届董事会第五次会议审议通过，同意公司使用不超过 1.1 亿元人民币的闲置募集资金进行现金管理，用于投资保本型理财产品、结构性存款和大额存单以及其他低风险、保本型投资产品，使用期限自董事会审议通过之日起至 2020 年 12 月 31 日有效，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。截至 2019 年 12 月 31 日，公司实际使用闲置募集资金购买现金管理产品未到期余额为 10,400 万元。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>无</p>

[注]：上述项目均在建设期，暂无法测算收益。

