

浙江百达精工股份有限公司

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—12 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕2501号

浙江百达精工股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江百达精工股份有限公司（以下简称百达精工公司）董事会编制的2020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

本鉴证报告仅供百达精工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百达精工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

百达精工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）》及相关格式指引的规定编制《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百达精工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，百达精工公司董事会编制的 2020 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，如实反映了百达精工公司募集资金 2020 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：

严燕



中国注册会计师：

汪兢



二〇二一年四月十二日

浙江百达精工股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据上海证券交易所印发的《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2020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) 首次公开发行股票募集资金

1. 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)886号文核准,并经贵所同意,本公司由主承销商中泰证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票31,813,300股,发行价为每股人民币9.63元,共计募集资金306,362,079.00元,坐扣承销和保荐费用28,500,000.00元后的募集资金为277,862,079.00元,已由主承销商中泰证券股份有限公司于2017年6月29日汇入本公司募集资金监管账户。扣除承销和保荐费用、审计及验资费、律师费、信息披露费、发行手续费和材料印刷费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用46,638,900.00元后,公司本次募集资金净额为259,723,179.00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]240号)。

2. 募集资金使用和结余情况

单位:人民币元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	259,723,179.00	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	253,384,599.70
	利息收入净额及理财收益	B2	7,378,177.51
本期发生额	项目投入	C1	6,464,482.91
	利息收入净额及理财收益	C2	78,556.00
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	259,849,082.61

	利息收入净额及理财收益	D2=B2+C2	7,456,733.51
应结余募集资金		E=A-D1+D2	7,330,829.90
实际结余募集资金		F	7,330,829.90
差异		G=E-F	

[注]根据 2017 年 7 月 17 日公司董事会二届十二次会议审议通过的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司已累计划转募集资金 53,345,500.00 元以抵补先期投入的垫付资金

(二) 公开发行可转换公司债券募集资金

1. 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（2020）135 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中泰证券股份有限公司采用向股权登记日（2020 年 3 月 10 日）收市后登记在册的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）采用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，共发行可转换公司债券 280 万张，每张面值为人民币 100.00 元，共计募集资金 280,000,000.00 元，坐扣承销和保荐费用 2,800,000.00 元（含税）后的募集资金为 277,200,000.00 元，已由主承销商中泰证券股份有限公司于 2020 年 3 月 17 日汇入本公司募集资金监管账户。扣除承销和保荐费、律师费、验资费、资信评级费、发行手续费和信息披露费等与发行可转换公司债券直接相关的新增不含税外部费用 4,525,471.71 元后，公司本次募集资金净额为 275,474,528.29 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〕48 号）。

2. 募集资金使用和结余情况

单位：人民币元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	275,474,528.29	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	
	利息收入净额及理财收益	B2	
本期发生额	项目投入[注 1]	C1	202,511,196.23
	利息收入净额及理财收益	C2	3,220,449.60

截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	202,511,196.23
	利息收入净额及理财收益	D2=B2+C2	3,220,449.60
应结余募集资金		E=A-D1+D2	76,183,781.66
实际结余募集资金		F	76,529,253.37
差异[注 2]		G=E-F	-345,471.71

[注 1]根据 2020 年 7 月 1 日公司董事会三届二十次会议审议通过的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司已累计计划转募集资金 89,487,800.00 元以抵补先期投入的垫付资金

[注 2]截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金应结余募集资金与实际结余募集资金差异系尚未使用募集资金支付的发行费用 345,471.71 元

二、募集资金管理情况

(一) 首次公开发行股票募集资金

1. 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《浙江百达精工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，并连同保荐机构中泰证券股份有限公司于 2017 年 6 月 27 日分别与中国工商银行股份有限公司台州经济开发区分行、中国农业银行股份有限公司台州分行、招商银行股份有限公司台州分行营业部签订了《募集资金三方监管协议》；本公司和全资子公司台州市百达电器有限公司(以下简称百达电器公司)于 2017 年 8 月 8 日连同保荐机构中泰证券股份有限公司与中国农业银行股份有限公司台州分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务；本公司全资子公司百达电器公司与 2017 年 8 月 8 日连同保荐机构中泰证券股份有限公司与中国银行股份有限公司台州市分行签订了《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。三方和四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。

2. 募集资金专户存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司共计 5 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
中国工商银行股份有限公司台州经济开发区分行	1207011229200235805	7,317,623.78	募集专户
中国农业银行股份有限公司台州分行	19900001040025578	6,171.53	募集专户
	19900001040025438		募集专户[注1]
招商银行股份有限公司台州分行营业部	576900082710981	7,034.59	募集专户
中国银行股份有限公司台州经济开发区支行	363672967239		募集专户[注2]
合计		7,330,829.90	

[注1]系百达电器公司开立的银行帐户,已于2020年4月1日注销

[注2]系百达电器公司开立的银行帐户,已于2020年4月2日注销

(二) 公开发行可转换公司债券募集资金

1. 募集资金管理情况

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，并连同保荐机构中泰证券股份有限公司于2020年3月19日分别与中国工商银行股份有限公司台州经济开发区支行、中国农业银行股份有限公司台州分行签订了《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。

2. 募集资金专户存储情况

截至2020年12月31日，本公司共计2个募集资金专户、1个定期存款账户，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
中国工商银行股份有限公司台州经济开发区分行	1207011229200256918	17,137,867.89	募集专户（发债）
	1207011214200011550	50,000,000.00	定期存款户（发债）
中国农业银行股份有限公司台州分行	19900001040033333	9,391,385.48	募集专户（发债）
合计		76,529,253.37	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 首次公开发行股票募集资金

1. 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。

2. 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。

3. 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司用于偿还银行贷款项目，系通过优化公司财务结构，满足公司经营规模持续增长带来的资金需求，通过公司整体盈利能力的提升来体现效益，故无法单独核算效益。其他募集资金项目不存在无法单独核算效益的情况。

(二) 公开发行可转换公司债券募集资金

1. 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 2。

2. 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。

3. 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公开发行可转换公司债券募集资金投资项目不存在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 3。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

变更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

公开发行可转换公司债券募集资金

根据 2020 年 3 月 27 日公司第三届董事会第十七次会议决议, 公司使用不超过 25,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理, 用于购买保本型理财产品, 期限自 2020 年 3 月 27 日起不超过 12 个月, 在上述额度内可以滚动使用。截至 2020 年 12 月 31 日, 公司及子公司循环累计使用闲置募集资金 25,000.00 万元购买了 7 笔保本型银行理财产品, 明细情况如下:

单位: 人民币元

理财产品	金额	预期年化收益率(%)	起始日	到期日	是否收回
“汇利丰”2020 年第 4658 期对公定制人民币结构性存款	20,000,000.00	5.70	2020/03/31	2020/04/24	是
“汇利丰”2020 年第 4659 期对公定制人民币结构性存款	20,000,000.00	1.40	2020/03/31	2020/04/24	是
“汇利丰”2020 年第 4729 期对公定制人民币结构性存款	65,000,000.00	1.48	2020/04/09	2020/06/12	是
“汇利丰”2020 年第 4730 期对公定制人民币结构性存款	65,000,000.00	5.52	2020/04/09	2020/06/12	是
“汇利丰”2020 年第 4953 期对公定制人民币结构性存款	30,000,000.00	3.40	2020/04/29	2020/07/24	是
“汇利丰”2020 年第 5852 期对公定制人民币结构性存款	30,000,000.00	3.00	2020/7/28	2020/10/23	是
工银保本型“随心 E”(定向山东)人民币理财产品 2017 年第 2 期	20,000,000.00	2.10	2020/10/15	2020/11/17	是
合 计	250,000,000.00				

- 附件: 1. 首次公开发行股票募集资金使用情况对照表
 2. 公开发行可转换公司债券募集资金投资项目情况表
 3. 变更募集资金投资项目情况表



附件 1



首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2020 年度

编制单位：浙江百达精工股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		25,972.32		本年度投入募集资金总额		646.45						
变更用途的募集资金总额		4,150.00		已累计投入募集资金总额		25,984.91						
变更用途的募集资金总额比例		15.98%										
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	本年度实际实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
公司高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目	是	12,599.00	8,449.00	8,449.00	408.39	8,302.90	-146.10	98.27	[注]	869.61	否	否
公司年产 10,000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目	否		4,150.00	4,150.00	238.06	4,150.00		100.00	—	—	—	否
百达电器公司年产 1,450 万件汽车零部件产业化扩建项目	否	10,652.00	10,652.00	10,652.00		10,810.69	158.69	101.49	2019 年 11 月	1,774.81	否	否
偿还银行贷款	否	2,721.32	2,721.32	2,721.32		2,721.32		100.00	—	—	—	否
合计	—	25,972.32	25,972.32	25,972.32	646.45	25,984.91	12.59	—	—	2,644.42	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)												
公司高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目未达到计划进度主要系公司根据产品布局规划调整了该项目的投资进度所致。												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
无												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
无												

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	无
募集资金其他使用情况	无

[注]公司高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目设备分批投入使用，本期末部分达到预定可使用状态

公开发行可转换公司债券募集资金投资项目情况表

2020 年度

编制单位：浙江百达精工股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		27,547.45		本年度投入募集资金总额		20,251.12						
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		20,251.12						
变更用途的募集资金总额比例												
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
公司年产 10,000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目	否	27,547.45	27,547.45	27,547.45	20,251.12	-7,296.33	-7,296.33	73.51	-	-	-	否
合计	-	27,547.45	27,547.45	27,547.45	20,251.12	-7,296.33	-7,296.33	-	-	-	-	-
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												
根据 2020 年 7 月 1 日公司董事会三届二十次会议审议通过的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司已累计计划转募集资金 89,487,800.00 元以抵补先期投入的垫付资金。												
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,投资相关产品情况												
详见本报告第六点其他之说明。												
募集资金其他使用情况												
无												

变更募集资金投资项目情况表

2020 年度

编制单位：浙江百达精工股份有限公司

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
公司年产 10,000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目	公司高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目[注]	4,150.00	4,150.00	238.06	4,150.00	100.00	-	-	-	否
合计	-	4,150.00	4,150.00	238.06	4,150.00	-	-	-	-	-

根据公司第三届董事会第十二次会议决议及 2019 年第一次临时股东大会决议，公司为更好的实施公司战略，抢先布局发展压缩机泵体成套产品（包括法兰、气缸、隔板、平衡块、活塞及曲轴），决定减少公司高效节能压缩机零部件技术升级及产业化扩建项目的投资规模，同时将该项目节省募集资金 4,150.00 万元变更投资于年产 10,000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目。

未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）

无

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明

无

[注]系部分变更，详见本表中变更原因、决策程序及信息披露情况之说明