

浙江美力科技股份有限公司

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〔2020〕3170号

浙江美力科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江美力科技股份有限公司（以下简称美力科技公司）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

本鉴证报告仅供美力科技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美力科技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

美力科技公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015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美力科技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，美力科技公司董事会编制的 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《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了美力科技公司募集资金 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：胡彦龙

中国·杭州

中国注册会计师：徐莉丽

二〇二〇年四月二十二日

浙江美力科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》及相关格式指引的规定，将本公司募集资金2019年度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〕123号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商兴业证券股份有限公司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，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,237万股，发行价为每股人民币11.97元，共计募集资金26,776.89万元，坐扣承销和保荐费用3,245.46万元后的募集资金为23,531.43万元，已由主承销商兴业证券股份有限公司于2017年2月15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1,324.06万元后，公司本次募集资金净额为22,207.37万元。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〕36号）。

2017年7月25日，本公司与天健会计师事务所（特殊普通合伙）签订《业务约定书补充协议》，首次公开发行的审计及验资费用调减140万元。2017年7月31日，经本公司董事会第五次会议审议通过，募集资金项目投资金额由原22,207.37万元调整至22,347.37万元，新增的140万元募集资金将用于年产721万件汽车弹簧产业化建设项目。

(二) 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金17,785.43万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为256.06万元；2019年度实际使用募集资金4,834.97万元，2019年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为16.97万元；累计已使用募集资金22,620.40万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为273.03万元。

2019年4月19日，公司召开第三届董事会第十七次会议审议通过《关于终止高性能精密弹簧技术改造项目并将节余募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意公司将节余募集资金3,656.00万元(包含银行存款利息扣除银行手续费，具体金额以实际划款时账户余额为准)用于永久补充流动资金。

截至2019年12月31日，公司已将节余募集资金3,566.77万元全部转出用于永久补充流动资金，募集资金已全部使用完毕。

二、募集资金存放和管理情况

(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》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015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《浙江美力科技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，并连同保荐机构兴业证券股份有限公司于2017年3月15日分别与中国建设银行股份有限公司新昌支行、浙江新昌农村商业银行股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。此后本公司于2017年3月22日使用募集资金对浙江美力汽车弹簧有限公司增资14,232.63万元，用于实施年产721万件汽车弹簧产业化建设项目，本公司、浙江美力汽车弹簧有限公司(作为甲方)并连同保荐机构兴业证券股份有限公司于2017年3月15日与中国银行股份有限公司海宁支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳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2019年12月31日，本公司2个募集资金专户已完成销户，剩余1个募集资金专户资金已使用完毕，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
中国建设银行股份有限公司新昌支行	3305016566350000115	0.00	[注]

合 计		0.00	
-----	--	------	--

[注]：该募集资金账户已于 2020 年 4 月 3 日销户。

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。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司高性能精密弹簧技术改造项目未达到计划进度,主要系受宏观经济周期性波动及国内汽车工业经济运行及增长形势较差的影响,公司于 2014 年计划实施的高性能精密弹簧技术改造项目已无法适应公司现有产品规划,故公司减缓了对该项目的投资进度,并根据实际经营情况决定终止该募投项目,节余募集资金用于永久性补充流动资金,该决定已经 2019 年 4 月 19 日第三届董事会第十七次会议和 2018 年度股东大会审议通过。

本公司技术中心扩建项目未达到原计划进度,主要系公司目前位于新昌地区的厂区利用率已经基本处于饱和状态,投资进度有所放缓,同时该项目所需的设备主要为非标设备,设备定制制造时间较长,导致该项目在报告期内的实施进度有所滞后,项目已于 2019 年 12 月达到预定可使用状态。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

技术中心扩建项目的效益主要体现在可以夯实公司新产品、新工艺研发创新实力,建立健全的研发创新体系,培养创新人才等,有利于公司在市场竞争中取得并保持优势地位,无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

经 2018 年 4 月 13 日第三届董事会第九次会议审议通过,年产 721 万件汽车弹簧产业化建设项目实际已购置两条冷卷弹簧生产线、一条稳定杆生产线,因购置的设备技术性能进步,以及对工程建设的施工优化,该项目已经实现原先预计的产能,尚未购置的一条热卷弹簧生产线及一条稳定杆生产线,本公司后续不再继续投资购买。

经 2019 年 4 月 19 日第三届董事会第十七次会议审议通过,高性能精密弹簧技术改造项目因公司战略调整,已无法适应目前的产品规划,公司决定终止该募投项目,将节余募集资金用于永久性补充流动资金。

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。

附件：募集资金使用情况对照表

浙江美力科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十二日

附件

募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：浙江美力科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		22,347.37	本年度投入募集资金总额		4,834.97					
报告期内变更用途的募集资金总额（含利息收入）		3,566.77	已累计投入募集资金总额		22,620.40					
累计变更用途的募集资金总额（含利息收入）		3,566.77								
累计变更用途的募集资金总额比例		15.96%								
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（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）（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	项目可行性是否发生重大变化
年产 721 万件汽车弹簧产业化建设项目	是	14,232.63	14,372.63	0.02	14,421.24	100.34	2018 年 1 月	1,063.58	否	否
高性能精密弹簧技术改造项目	是	5,815.31	2,446.06	291.50	2,446.06	[注 1]	2019 年 4 月 [注 2]	208.85	[注 3]	是
技术中心扩建项目	否	2,159.43	2,159.43	976.68	2,186.33	101.25	2019 年 12 月			否
永久补充流动资金			3,566.77	3,566.77	3,566.77	100.00				
合 计	—	22,207.37	22,544.89	4,834.97	22,620.40	—	—	1,272.43	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			<p>年产 721 万件汽车弹簧产业化建设项目，未能达到预计效益，主要系受到宏观经济周期性波动以及国内汽车工业经济运行及增长形势较差的影响，营业收入增长率及悬架系统弹簧产能利用率低于预期，单位制造成本相应提高所致。</p> <p>高性能精密弹簧技术改造项目投资进度未达计划，主要系近年来受宏观经济周期性波动以及国内汽车工业经济运行及增长形势较差的影响，公司于 2014 年计划实施的高性能精密弹簧技术改造项目已无法适应公司现有产品规</p>							

	<p>划，2019 年公司决定终止该募投项目，节余募集资金用于永久性补充流动资金。</p> <p>技术中心扩建项目投资进度未达原计划，主要系公司目前位于新昌地区的厂区利用率已经基本处于饱和状态，投资进度有所放缓，同时该项目所需的设备主要为非标设备，设备定制制造时间较长，导致该项目实施进度有所滞后。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>本公司对高性能精密弹簧技术改造项目投资额未达到相关计划金额的 50%，且该项目已经超过最近一次募集资金投资计划的完成期限，因公司战略调整，已无法适应目前的产品规划。经第三届董事会第十七次会议和 2018 年度股东大会审议通过，根据实际经营情况公司决定终止该募投项目，节余募集资金用于永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>无</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>经 2018 年 4 月 13 日第三届董事会第九次会议审议通过，年产 721 万件汽车弹簧产业化建设项目实际已购置两条冷卷弹簧生产线、一条稳定杆生产线，因购置的设备技术性能进步，以及对工程建设的施工优化，该项目已经实现原先预计的产能，尚未购置的一条热卷弹簧生产线及一条稳定杆生产线，后续不再继续投资购买。</p> <p>经 2019 年 4 月 19 日第三届董事会第十七次会议审议通过，高性能精密弹簧技术改造项目因公司战略调整，已无法适应目前的产品规划，公司决定终止该募投项目，将节余募集资金用于永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>为了保障募集基金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入了募集资金项目，截至 2017 年 3 月 20 日，本公司已经向高性能精密弹簧技术改造项目和技术中心扩建项目两个募集资金项目分别投入自筹资金 707.42 万元、923.15 万元，子公司浙江美力汽车弹簧有限公司以自筹资金预先投入年产 721 万件汽车弹簧产业化建设项目的实际投资金额为 9,046.82 万元。2017 年 4 月 11 日，经第三届董事会第三次会议审议通过，本公司以募集资金置换了上述预先投入募集资金投资项目的自筹资金 10,677.39 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>经公司 2018 年 4 月 13 日第三届董事会第九次会议审议通过，公司可使用闲置募集资金 5,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。截至 2018 年 12 月 31 日，已使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为 4,400.00 万元，公司已于 2019 年 4 月 10 日将上述款项归还至募集资金专项账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>高性能精密弹簧技术改造项目已无法适应公司现有产品规划，经第三届董事会第十七次会议和 2018 年度股东大会审议通过，根据实际经营情况公司决定终止该募投项目，截至募集资金专项账户注销前，公司已将节余募集资金 3,566.77 万元用于永久性补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>用途：已承诺部分将按计划投入募集资金项目；终止高性能精密弹簧技术改造项目后的节余募集资金用于永久性补充流动资金。</p>

	去向：截至 2019 年 12 月 31 日募集资金已全部使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注 1]：高性能精密弹簧技术改造项目投资额未达到相关计划金额的 50%，且该项目已经超过最近一次募集资金投资计划的完成期限，主要系公司战略调整，该项目已无法适应目前的产品规划，公司决定提前终止该募投项目，实际投资金额未达到原承诺投资金额。

[注 2]：高性能精密弹簧技术改造项目分期投入、最后一批设备达到预定可使用状态的日期为 2019 年 4 月。

[注 3]：高性能精密弹簧技术改造项目已无法适应公司现有产品规划，公司决定提前终止该募投项目，实际投资金额未达到原承诺投资金额，故实现效益情况无法与预期效益进行比较。