

杭州星帅尔电器股份有限公司
年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

目 录

	<u>页 次</u>
一、年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、杭州星帅尔电器股份有限公司关于 2020 年度募集资金 存放与实际使用情况的专项报告	3-14

年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2021]2702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（以下简称星帅尔股份公司）管理层编制的《关于2020年度募集资金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

本鉴证报告仅供星帅尔股份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星帅尔股份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、管理层的责任

星帅尔股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》及相关格式指引编制《关于2020年度募集资金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星帅尔股份公司管理层编制的《关于2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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，星帅尔股份公司管理层编制的《关于2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了星帅尔股份公司2020年度募集资金实际存放与使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2021年4月26日

杭州星帅尔电器股份有限公司

关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

根据贵所印发的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020 年修订)》及相关格式指引的要求，现将本公司 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) 实际募集资金金额、资金到账时间

1、首次公开发行股票

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》。

2、公开发行可转换公司债券

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公开发行可转换公司债券批复》(证监许可[2019]2859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于2020年1月16日公开发行可转换公司债券(以下简称“可转债”)280万张，每张面值100元，每张发行价人民币100元，期限6年，共募集资金人民币280,000,000.00元，扣除与发行相关的费用共计7,009,433.97元后，募集资金净额为272,990,566.03元。

(二) 募集金额使用情况和结余情况

1、首次公开发行股票

2017 年使用募集资金 70,491,993.24 元,收到利息收入扣除银行手续费的净额 590,674.96 元;

2018 年使用募集资金 38,809,849.04 元,使用闲置募集资金购买短期保本理财产品本金净额 89,000,000.00 元,收到短期保本理财产品的收益 107,136.99 元,收到利息收入扣除银行手续费的净额 5,437,486.43 元;

2019 年度使用募集资金 29,231,987.40 元(不含补充流动资金),收回短期保本理财产品本金及收益 89,640,265.57 元,收到利息收入扣除银行手续费的净额 1,894,658.57 元,根据公司第三届董事会第二十次会议及 2019 年第三次临时股东大会审议通过的《关于募投项目结项或终止并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,对募投项目结项或终止,将截止 2019 年 9 月 30 日募资金账户除项目尾款及保证金 789.52 万元外的节余资金合计 91,649,500.00 元(其中:募投项目节余资金金额 8,313.49 万元、募投项目资金利息(扣除手续费)851.46 万元)转入公司一般存款账户永久性补充流动资金;

2020 年度使用募集资金 2,923,017.24 元,注销账户补充流动资金 3,473,417.62 元,收到利息收入扣除银行手续费的净额 52,955.99 元;

截至 2020 年 12 月 31 日,本公司募集资金专用账户余额为 433,413.97 元(含利息收入扣除银行手续费的净额)。

2、公开发行可转换公司债券

2020 年使用募集资金 196,259,757.50 元,补充流动资金 79,230,000.00 元,收到利息收入扣除银行手续费的净额 498,142.10 元;

截至 2020 年 12 月 31 日,结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 238,384.60 元。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者利益,本公司根据《公司法》、《证券法》、《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,公司制定了《杭州星帅尔电器股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称《管

理制度》)。

1、首次公开发行股票

根据《管理制度》，本公司对首次公开发行股票募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构安信证券股份有限公司分别与招商银行股份有限公司杭州富阳支行、兴业银行股份有限公司杭州富阳支行、宁波银行股份有限公司杭州富阳支行签订了《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，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

2、公开发行可转换公司债券

根据《管理制度》，本公司对可转换债券募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构安信证券股份有限公司分别与宁波银行股份有限公司杭州富阳支行、招商银行股份有限公司杭州富阳支行签订了《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，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

(二) 募集资金的专户存储情况

1、首次公开发行股票

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司开立的 3 个募集资金专户，募集资金存储情况如下(单位：人民币元)：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
招商银行股份有限公司杭州富阳支行	571906451310888	募集资金专户	-	注 1
宁波银行股份有限公司杭州富阳支行	71170122000058918	募集资金专户	433,413.97	活期存款
兴业银行股份有限公司杭州富阳支行	355580100112888868	募集资金专户	-	注 2
合 计			433,413.97	

注 1：2020 年 9 月，公司在招商银行股份有限公司杭州富阳支行开设的募集资金专户（账号为 571906451310888）余额为零，办理了注销手续。

注 2：2020 年 10 月，公司在兴业银行股份有限公司杭州富阳支行开设的募集资金专户（账号为 355580100112888868）余额为零，办理了注销手续。

2、公开发行可转换公司债券

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司有 2 个募集资金专户，募集资金存储情况如下(单位：人民币元)：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
宁波银行股份有限公司杭州富阳支行	71170122000223188	募集资金专户	176,042.61	活期存款
招商银行股份有限公司杭州富阳支行	571906451310899	募集资金专户	62,341.99	活期存款
合 计			238,384.60	

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、首次公开发行股票

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况。

公司首次公开发行股票募集资金投资项目资金 2020 年度的实际使用情况详见附件 1：首次公开发行股票募集资金使用情况对照表。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本报告期内，公司不存在募集资金投资项目实施地点、实施方式变更的情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

本报告期内，公司不存在募集资金投资项目先期投入置换的情况。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 节余募集资金使用情况

根据公司第三届董事会第二十次会议及 2019 年第三次临时股东大会审议通过的《关于募投项目结项或终止并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意对“热保护器系列产品扩能项目”、“起动器系列产品扩能项目”和“补充流动资金”进行结项以及对“技术研发中心改造升级项目”进行终止并结项，并将上述项目节余募集资金余额永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动。

(六) 超募资金使用情况

报告期内，不存在超募资金使用的情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司募集资金专用账户余额为 43.34 万元(含利息收入扣除银行手续费的净额)，均系银行活期存款。

(八) 募集资金使用的其他情况

本报告期内，不存在募集资金使用的其他情况。

2、公开发行可转换公司债券

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况。

公司公开发行可转换公司债券募集资金投资项目资金 2020 年度的实际使用情况详见附件 2：公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

本公司本年度不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更的情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况。

为顺利推进募投资金投资项目，在本次募集资金到账前，公司以自筹资金对收购浙特电机 53.24%的股权项目进行了预先投入，截至 2020 年 1 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	收购浙特电机 53.24%的股权	19,725.98	2,500.00	2,500.00

经公司第四届董事会第三次会议审议，全体董事均同意实施使用 2,500.00 万元人民币的募集资金置换公司截至 2020 年 1 月 22 日募投项目先期投入的自筹资金。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

本公司本年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(五) 节余募集资金使用情况。

本公司本年度不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

(六) 超募资金使用情况。

本公司本年度不存在超募资金使用的情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向。

截至 2020 年 12 月 31 日,本公司募集资金专用账户余额为 23.84 万元(含利息收入扣除银行手续费的净额),均系银行活期存款。

(八) 募集资金使用的其他情况。

本公司本年度不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1、首次公开发行股票

根据公司第三届董事会第二十次会议及 2019 年第三次临时股东大会审议通过的《关于募投项目结项或终止并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意对“热保护器系列产品扩能项目”、“起动器系列产品扩能项目”和“补充流动资金”进行结项以及对“技术研发中心改造升级项目”进行终止并结项,并将上述募集资金投资账户除项目尾款及保证金 789.52 万元外的节余资金合计 9,164.95 万元(其中:募投项目节余资金金额 8,313.49 万元、募投项目资金利息(扣除手续费)851.46 万元)转入公司一般存款账户永久性补充流动资金,用于公司日常经营活动。

2、公开发行可转换公司债券

无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已经披露的相关信息募集资金不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

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使用情况对照表

杭州星帅尔电器股份有限公司董事会

2021 年 4 月 26 日

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2020 年度										单位：人民币万元	
编制单位：杭州星帅尔电器股份有限公司											
募集资金总额			22,829.00			本年度投入募集资金总额			606.20		
报告期内变更用途的募集资金总额			-								
累计变更用途的募集资金总额			8,313.49			已累计投入募集资金总额			22,773.07		
累计变更用途的募集资金总额比例			36.42%								
承诺投资项目和超募资金投向	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	
承诺投资项目：											
1. 热保护器系列产品扩能项目	是	7,028	5,100.47	257.14	5,100.47	100.00	2019 年 9 月 30 日	1,845.83	是	否	
2. 起动器系列产品扩能项目	是	7,982	2,916.85	34.77	2,860.92	98.08	2019 年 9 月 30 日	1,489.22	否	否	
3. 技术研发中心改造升级项目	是	1,819	184.29	0.39	184.29	100.00	不适用	不适用	不适用	是	
4. 补充流动资金	否	6,000	14,627.39	313.90	14,627.39	100.00	不适用	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计		22,829	22,829	606.20	22,773.07	-		-	-	-	
超募资金投向：	无										

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	未达到计划进度的情况和原因： 截至 2019 年 9 月 30 日，公司“热保护器系列产品扩能项目”、“起动器系列产品扩能项目”已达到预定可使用状态，“补充流动资金”项目募集资金已使用完毕，故公司对上述项目进行结项；“技术研发中心改造升级项目”受市场环境变化的影响，公司研发的产品和技术能适用的市场情况也已发生变化，所以对“技术研发中心改造升级项目”采取谨慎的、渐进式的投入，使得实际募集资金投资项目支出小于计划支出，另外，目前公司各项研发资源基本能满足日常研发之需要，故公司终止该募投项目并结项。 起动器系列产品扩能项目由于达产产未能完全利用，导致未能达到预期效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	“技术研发中心改造升级项目”受市场环境变化的影响，公司研发的产品和技术能适用的市场情况也已发生变化，所以对“技术研发中心改造升级项目”采取谨慎的、渐进式的投入，使得实际募集资金投资项目支出小于计划支出，另外，目前公司各项研发资源基本能满足日常研发之需要，故公司终止该募投项目并结项。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金结余金额：9,164.95 万元。项目实施出现募集资金结余的原因： (一) 热保护器系列产品扩能项目和起动器系列产品扩能项目出现募集资金结余的原因：1. 募投设备国产化降低了募投项目的设备采购成本；2. 公司在确保项目顺利建设的前提下，严控各项支出，节约了部分募集资金。 (二) 技术研发中心改造升级项目出现募集资金结余的原因：技术研发中心改造升级项目立项时间较早，随着市场环境的变化，公司研发的产品和技术所适用的市场情况已发生一定变化，公司为提高募集资金使用效率，一方面，通过技改、临时调剂等手段提高原有研发设备效率，另一方面，对募集资金采取了渐进式的投入方式，目前，公司各项研发资源基本能够满足日常需求，因此，没有进一步按规划加大项目建设投入的必要性。 截至 2020 年 12 月 31 日，本公司募集资金专用账户余额为 43.34 万元(含利息收入扣除银行手续费的净额)，均系活期存款。
尚未使用的募集资金用途及去向	

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

编制单位：杭州星帅尔电器股份有限公司						2020 年度						单位：人民币万元	
募集资金总额			27,523.00			本年度投入募集资金总额			27,548.98				
报告期内变更用途的募集资金总额			-										
累计变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额			27,548.98				
累计变更用途的募集资金总额比例			-										
承诺投资项目和超募资金投向	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			
承诺投资项目：													
1. 收购浙特电机 53.24%股权	否	19,600.00	19,600.00	19,625.98	19,625.98	100.13	不适用	不适用	不适用	否			
2. 补充流动资金	否	7,923.00	7,923.00	7,923.00	7,923.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否			
承诺投资项目小计		27,523.00	27,523.00	27,548.98	27,548.98	-		-					
超募资金投向：													
无													
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2020 年 4 月 1 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过《关于以可转债募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换公司截至 2020 年 1 月 22 日募投项目预先投入的自筹资金，置换金额为 2,500.00 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截至 2020 年 12 月 31 日，项目实施出现募集资金结余 238,384.60 元，系募集资金存放过程中产生的利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用