

浙江世宝股份有限公司

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—10 页



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2019〕960号

浙江世宝股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江世宝股份有限公司（以下简称浙江世宝公司）董事会编制的2018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

本鉴证报告仅供浙江世宝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浙江世宝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

浙江世宝公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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浙江世宝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，浙江世宝公司董事会编制的 2018 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了浙江世宝公司募集资金 2018 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：

俞佳



中国注册会计师：

贝柳辉



二〇一九年三月二十二日

浙江世宝股份有限公司

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《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将本公司募集资金 2018 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〔2014〕1101 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商财通证券股份有限公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 38,200,000 股，发行价为每股人民币 18.46 元，共计募集资金 705,172,000.00 元，坐扣承销和保荐费用 45,125,836.00 元后的募集资金为 660,046,164.00 元，已由主承销商财通证券股份有限公司于 2014 年 12 月 11 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除会计师费、律师费、法定信息披露费用等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,883,286.96 元后，公司本次募集资金净额为 658,162,877.04 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）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2014〕265 号）。

（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 266,686,240.32 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 30,335,477.86 元；2018 年度实际使用募集资金 109,548,122.46 元，暂时补充流动资金 230,000,000.00 元，2018 年度收到的银行存款利息及银行短期理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 6,634,091.74 元；累计已使用募集资金 376,234,362.78 元，累计收到的银行存款利息及银行短期理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 36,969,569.60 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为 88,898,083.86 元（包括累计收到的银行存款利息及银行短期理财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

12,898,083.86 元，定期账户储存余额 16,000,000.00 元，银行短期理财产品余额 60,000,000.00 元。

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的的规定，结合公司实际情况，制定了《浙江世宝股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，本公司及控股子公司吉林世宝机械制造有限公司和杭州世宝汽车方向机有限公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构瑞信方正证券有限责任公司分别与中国工商银行股份有限公司义乌分行、中国农业银行股份有限公司义乌佛堂支行、中信银行股份有限公司杭州经济技术开发区支行与浙商银行股份有限公司杭州玉泉支行签订了《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 2018 年 12 月 31 日，本公司及控股子公司吉林世宝机械制造有限公司共有 2 个募集资金专户和 1 个定期存款户，募集资金存放情况如下：

开户单位	开户银行	银行账户	金 额	备注
募集资金专户				
浙江世宝股份有限公司	中国工商银行股份有限公司义乌分行	1208020029092967976	1,165,756.61	募集资金专户
浙江世宝股份有限公司	中国工商银行股份有限公司义乌分行	1208020014200006761	16,000,000.00	定期存款
吉林世宝机械制造有限公司	中国农业银行股份有限公司义乌佛堂支行	19647101040003209	11,732,327.25	募集资金专户
杭州世宝汽车方向机有限公司	中信银行股份有限公司杭州经济技术开发区支行	7332910182600036755		[注]
杭州世宝汽车方向机有限公司	浙商银行股份有限公司杭州玉泉支行	3310010510120100046595		[注]
小 计			28,898,083.86	

注：为便于募集资金专户管理，公司于 2018 年 12 月将子公司杭州世宝汽车方向机有限公司上述募集资金专户注销。注销募集资金专户余额为零，注销不涉及募集资金用途变更。

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 1。

（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

1. 本公司实施“汽车转向系统研发、检测及试制中心项目”，系扩建公司原有的省级研发中心，将其研究能力、硬件设施、管理水平等提升到国家级技术中心水平，巩固公司的核心竞争优势。因此该募集资金投资项目无法单独核算效益。

2. 汽车零部件精密铸件及机加工建设项目共分三期建设，本次非公开发行募集资金拟投资建设的系其中的二期（3、4、5 号铸造线及 1、2 号机加线），二期建设所生产产品主要用于替代公司内部所需铸件的外部采购。因此该募集资金投资项目无法单独核算效益。

该项目所包含的一条铸造线及部分机加产能已达到预定可使用状态，其他铸造线和机加线均尚在建设中。

（四）募集资金投资项目延期说明

汽车零部件精密铸件及加工建设项目和年产 210 万件（套）汽车转向（电动 EPS）组件等系列产品产业化投资建设项目原预计于 2016 年 12 月 31 日前可达到预定可使用状态；2016 年 12 月 13 日，经本公司第五届董事会第十九次会议审议通过，批准延期于 2018 年 12 月 31 日前达到预定可使用状态；2018 年 12 月 21 日，经本公司第六届董事会第四次会议审议通过，批准延期于 2020 年 12 月 31 日前达到预定可使用状态。

1. 汽车零部件精密铸件及加工建设项目的主要产品为汽车零部件精密铸件，该产品既可用于公司内部配套，也有对外销售需求。项目延期的主要原因：

（1）行业增速回落，精密铸件新客户开发情况、产能利用率情况低于预期。2018 年度汽车产销量增幅较 2017 年度进一步明显下降，汽车整车市场的波动直接影响到汽车零部件市场，受外部市场增速下滑等影响，公司在精密铸件的外部新客户拓展方面未取得实质性突破，可用于内部消化精密铸件产能的转向节的产销量仍处于近五年来的低位，距离满产仍有一定距离。基于上述行业增速回落，以及精密铸件新客户开发情况、产能利用率情况低于预期，公司本着有效使用募集资金的原则，对募集资金的使用采取谨慎态度，放缓了该项目的投资进度。

(2) 公司整体业绩下滑。2017 年以来, 公司的毛利率出现明显下降, 净利润水平及经营活动现金流量净额均出现下滑。若公司按照原计划继续对该项目大幅投资, 不利于公司业绩的提升和维护全体上市公司股东的利益, 故从经营稳定性考虑, 公司放缓了“汽车零部件精密铸件及加工建设项目”的实际投资进度。

基于上述原因, 吉林世宝机械制造有限公司放缓了上述募集资金投资项目的实施进度, 相应影响了项目的建设进度, 未能按预定时间达到可使用状态, 故对汽车零部件精密铸件及加工建设项目的建设期间进行延期。

2. 年产 210 万件(套)汽车转向(电动 EPS)组件等系列产品产业化投资建设项目的延期主要原因:

(1) 行业增速回落, 电动助力转向系统产能利用率情况低于预期。2017 年度, 中国汽车产销量增幅下滑明显, 尤其乘用车产销量下滑明显。受外部市场增速下滑等影响, 虽然 2017 年度公司电动助力转向系统产销量较 2016 年度分别增长 25.26%、22.93%, 但产能利用率为 67.65%, 距离满产仍有一定距离。年产 210 万件(套)汽车转向(电动 EPS)组件等系列产品产业化投资建设项目为乘用车所需电动助力转向系统及其部件的产能扩建项目, 考虑到外部市场增速下滑, 以及电动助力转向系统产能利用率情况低于预期, 公司本着有效使用募集资金的原则, 对募集资金的使用采取谨慎态度, 适当放缓了该项目的投资进度。

(2) 公司整体业绩下滑。2017 年以来, 公司的毛利率出现明显下降, 净利润水平及经营活动现金流量净额均出现下滑。若按照原计划继续对该项目大幅投资, 不利于公司业绩的提升和维护全体上市公司股东的利益, 故公司从经营稳定性考虑, 放缓了年产 210 万件(套)汽车转向(电动 EPS)组件等系列产品产业化投资建设项目的实际投资进度。

基于上述原因, 公司放缓了上述募集资金投资项目的实施进度, 相应影响了项目的建设进度, 未能按预定时间达到可使用状态, 故对年产 210 万件(套)汽车转向(电动 EPS)组件等系列产品产业化投资建设项目的建设期间进行延期。

2017 年四季度以来, 公司电动助力转向系统销售逐步放量提升。2018 年度, 公司电动助力转向系统实现销售较上年同期大幅增长。公司从 2017 年四季度开始, 加快了年产 210 万件(套)汽车转向(电动 EPS)组件等系列产品产业化投资建设项目的设备采购工作。但是由于土建部分设计变更, 影响了该项目整体的投资进度。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度, 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。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

浙江世宝股份有限公司
二〇一九年三月二十二日

募集资金使用情况对照表

2018 年度

编制单位：浙江世宝股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		65,816.29		本年度投入募集资金总额		10,954.81				
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		37,623.44				
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
汽车液压助力转向器扩产项目	否	12,800.00	12,800.00	142.81	13,065.82	102.08	2016.12.31	386.54	否	否
汽车零部件精密铸件及加工建设项目	否	20,000.00	20,000.00	3,422.69	8,126.02	40.63	2020.12.31	不适用	[注]	否
汽车转向系统研发、检测及试制中心项目	否	4,000.00	4,000.00	170.52	4,203.20	105.08	2016.12.31	不适用	[注]	否
年产 210 万件（套）汽车转向（电动 EPS）组件等系列产品产业	否	34,000.00	29,016.29	7,218.79	12,228.40	42.14	2020.12.31	[注]	[注]	否

	2,889.81 万元，购买银行短期理财产品 6,000.00 万元；用于暂时补充流动资金 23,000.00 万元。募集资金将继续用于募集资金投资项目的建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

[注]：汽车转向系统研发、检测及试制中心项目和汽车零部件精密铸件及加工建设项目无法单独核算效益，年产 210 万件（套）汽车转向（电动 EPS）组件等系列产品产业化投资建设项目尚未达到预定可使用状态。