

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〔2019〕3540 号

浙江亚太机电股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江亚太机电股份有限公司（以下简称亚太股份公司）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

本鉴证报告仅供亚太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亚太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、董事会的责任

亚太股份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亚太股份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，亚太股份公司董事会编制的 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，如实反映了亚太股份公司募集资金 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：李伟海

中国·杭州 中国注册会计师：邓保华

二〇一九年四月二十五日

浙江亚太机电股份有限公司

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

1. 2014 年度非公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕1098 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商第一创业摩根大通证券有限责任公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行普通股（A 股）股票 81,738,000 股，发行价为每股人民币 14.35 元，共计募集资金 1,172,940,300.00 元，坐扣承销和保荐费用 46,917,612.00 元后的募集资金为 1,126,022,688.00 元，已由主承销商第一创业摩根大通证券有限责任公司于 2014 年 11 月 7 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 3,673,186.70 元后，公司本次募集资金净额为 1,122,349,501.30 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〔2014〕236 号）。

2. 2017 年度公开发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江亚太机电股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2017〕1593 号）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本公司原 A 股股东优先配售，优先配售后余额（含原 A 股股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行，认购不足的余额由保荐机构（主承销商）包销的方式发行，公开发行可转换公司债券 1,000 万张（每张面值人民币 100 元），以面值发行，共计募集资金 1,000,000,000.00 元，坐扣承销和保荐费用 16,000,000.00 元后的募集资金为 984,000,000.00 元，已由主承销商中泰证券股份有限公司于 2017 年 12 月

8 日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除债券发行登记费、审计费、律师费、资信评级费、推介宣传费和验资费等合计 2,532,126.38 元（不含税）后，并考虑已由主承销商坐扣承销费和保荐费的可抵扣增值税进项税额 905,660.38 元，公司本次公开发行可转换公司债券募集资金净额为 982,373,534.00 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《验证报告》（天健验（2017）504 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

1. 2014 年度非公开发行股票

本公司以前年度已使用募集资金 1,072,764,646.36 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 9,400,721.90 元；以前年度收到的购买理财产品产生的投资收益 44,082,123.30 元，2018 年度实际使用募集资金 28,144,772.57 元，2018 年度收到的银行存款（含协定存款）利息扣除银行手续费等的净额为 832,764.81 元，2018 年度收到的购买理财产品产生的投资收益 631,123.29 元；累计已使用募集资金 1,100,909,418.93 元，累计收到的银行存款（含协定存款）利息扣除银行手续费等的净额为 10,233,486.71 元，累计收到的购买理财产品产生的投资收益 44,713,246.59 元。

为提高募集资金使用效益，公司 2018 年 4 月 24 日董事会六届十七次会议决议将 2014 年度非公开发行股票募集资金余额永久补充流动资金。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司已将募集资金余额 76,386,815.67 元（包括累计收到的银行存款（含协定存款）利息扣除银行手续费等的净额 10,233,486.71 元、购买理财产品累计产生的投资收益 44,713,246.59 元）永久补充流动资金。

2. 2017 年度公开发行可转换公司债券

本公司以前年度已使用募集资金 0.00 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 97,399.93 元，2018 年度实际使用募集资金 36,348,355.03 元，2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 7,872.40 元，2018 年度收到的购买理财产品产生的投资收益 36,364,493.15 元；累计已使用募集资金 36,348,355.03 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 105,272.33 元，累计收到的购买理财产品产生的投资收益 36,364,493.15 元。

经 2018 年 3 月 5 日本公司董事会六届十六次会议审议，通过《关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目款项并以募集资金等额置换的议案》，为提高资金使用效率，降低资金使用成本，同意公司在募集资金投资项目建设期间，先使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目款项，然后每月从募集资金专项账户划转等额资金至一般结算账户。

经 2018 年 11 月 21 日本公司董事会六届二十二次会议决议通过，同意公司使用不超过 18,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，期限自 2018 年 11 月 21 日起不超过 12 个月，到期将以自有资金归还至公司募集资金专用账户。

经 2018 年 12 月 18 日本公司董事会六届二十三次会议审议，通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证募集资金项目资金需求的前提下，使用额度不超过 78,000 万元的闲置募集资金，阶段性购买由商业银行发行的安全性高、流动性好的固定收益型或保本浮动收益型的理财产品，期限自 2018 年 12 月 18 日起 12 个月内可循环滚动使用。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 982,494,944.45 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 105,272.33 元、购买理财产品累计产生的投资收益 36,364,493.15 元）。其中募集资金专户存款余额 28,494,944.45 元；银行保本型理财产品投资余额 780,000,000.00 元；暂时补充流动资金余额 174,000,000.00 元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

1. 2014 年度非公开发行股票

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规定，结合公司实际情况，制定了《浙江亚太机电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，并连同保荐机构分别与中国农业银行股份有限公司杭州萧山支行、中国工商银行股份有限公司萧山分行签订了《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。

2. 2017 年度公开发行可转换公司债券

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 12 月 18 日与中国工商银行股份有限公司萧山分行签订了《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

1. 2014 年度非公开发行股票

本公司有两个募集资金专户，分别为中国农业银行股份有限公司杭州萧山支行募集资金专户和中国工商银行股份有限公司萧山分行募集资金专户。本年度，存放的募集资金已支取完毕，且募集资金专户无后续使用用途，为便于公司管理，公司分别于 2018 年 5 月 8 日和 2018 年 7 月 13 日完成募集资金专户注销手续，相关的募集资金三方监管协议随之终止。

2. 2017 年度公开发行可转换公司债券

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司有一个募集资金专户，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萧山分行	1202090119901094061	28,494,944.45	募集资金专户
合 计		28,494,944.45	

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

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

1. “年产 40 万套带 EPB 的电子集成式后制动钳总成技改项目”在募集资金到位以后，获得政府补助资金 32,681,300.00 元，该资金已优先用于该项目的固定资产投资及铺底流动资金使用，因此截至 2018 年 12 月 31 日，该项目已实施完毕，但如附件所述，截至期末的募集资金投资进度仅 74.86%。

2. 受国内外经济形势的影响，国内汽车行业增速放缓，汽车行业面临升级换代，竞争加剧，公司 2014 年非公开发行股票募集资金投向的三个项目处于建成投产初期，因产能利用率尚不足，未能达到预计效益。

3. 受汽车销量下滑以及成本上升的影响，公司经营业绩大幅下滑。2017 年度公开发行可转换公司债券募集资金投向的两个项目若按预计进度实施后不能顺利达产，可能面临折旧、摊销费用大量增加导致经营业绩进一步下滑的风险，从而公司调整募集资金使用进度。截至期末的募集资金投入未能达到预计进度。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目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

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：募集资金使用情况对照表

浙江亚太机电股份有限公司

二〇一九年四月二十五日

附件

募集资金使用情况对照表

2018 年度

编制单位：浙江亚太机电股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			212,341.00		本年度投入募集资金总额		6,449.32			
报告期内变更用途的募集资金总额			无		已累计投入募集资金总额		113,725.78			
累计变更用途的募集资金总额			无							
累计变更用途的募集资金总额比例			无							
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										
非公开发行股票资金投向										
1. 年产 400 万套汽车盘式 制动器建设项目	否	24,000.00	24,000.00		23,999.90	100.00	2017 年 12 月	1,042.14	否	否
2. 年产 40 万套带 EPB 的 电子集成式后制动钳总成 建设项目	否	16,000.00	16,000.00	87.08	11,977.94	74.86	2017 年 12 月	413.08	否	否
3. 年产 12 万吨汽车关键 零部件铸件项目	否	72,341.00	72,341.00	2,727.40	74,113.10	102.45	2017 年 12 月	996.97	否	否
小 计		112,341.00	112,341.00	2,814.48	110,090.94			2,452.19		
可转换公司债券资金投向										

1. 年产 15 万套新能源汽车轮毂电机驱动底盘模块技术改造项目	否	40,900.00	40,900.00	3,425.59	3,425.59	8.38				否
2. 年产 100 万套汽车制动系统电子控制模块技术改造项目	否	59,100.00	59,100.00	209.25	209.25	0.35				否
小 计		100,000.00	100,000.00	3,634.84	3,634.84					
合 计		212,341.00	212,341.00	6,449.32	113,725.78			2,452.19		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				详见本专项报告三（二）之说明						
项目可行性发生重大变化的情况说明				无						
募集资金投资项目实施地点变更情况				无						
募集资金投资项目实施方式调整情况				无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				在募集资金实际到位之前，本公司利用自筹资金对募投项目累计已投入 10,541.66 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 10,541.66 万元。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司使用暂时闲置募集资金补充流动资金余额 174,000,000.00 元。						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				详见本专项报告三（二）1 之说明						
尚未使用的募集资金用途及去向				继续用于募集资金投资项目						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				无						