

杭州联德精密机械股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

专项审计报告



报告防伪编码： 268585933823
被审计单位名称： 杭州联德精密机械股份有限公司
报 告 文 号： 天健审（2022）3870号
签字注册会计师： 许松飞
注 师 编 号： 330000191898
签字注册会计师： 彭香莲
注 师 编 号： 330000014949
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话： 0571-89722900
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，
业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>

请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

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〔2022〕3870号

杭州联德精密机械股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的杭州联德精密机械股份有限公司（以下简称联德股份公司）董事会编制的 2021 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

本鉴证报告仅供联德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联德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

联德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《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）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联德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，联德股份公司董事会编制的 2021 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自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）及相关格式指引的规定，如实反映了联德股份公司募集资金 2021 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师：许松飞 

中国注册会计师：彭香莲 

二〇二二年四月二十七日

杭州联德精密机械股份有限公司

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自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）及相关格式指引的规定，将本公司 2021 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）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准杭州联德精密机械股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕3550 号），本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的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 6,000.00 万股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 15.59 元，募集资金总额为 93,540.00 万元，坐扣承销费用 4,507.00 万元后的募集资金为 89,033.00 万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于 2021 年 2 月 24 日汇入本公司在中信银行上海分行开立的账号为 8110201013101287274 的募集资金监管账户。另减除保荐费、律师费、审计及验资费、法定信息披露费及发行手续费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,910.05 万元后，公司本次募集资金净额为 86,122.95 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〔2021〕71 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

| 项 目 | 序号 | 金 额 |
|-----------|-------------|-----------|
| 募集资金净额 | A | 86,122.95 |
| 截至期初累计发生额 | 项目投入 | B1 |
| | 理财收益及利息收入净额 | B2 |
| 本期发生额 | 项目投入 | C1 |
| | | 28,511.24 |

| 项 目 | | 序 号 | 金 额 |
|-----------|-------------|-----------|-----------|
| | 理财收益及利息收入净额 | C2 | 750.56 |
| 截至期末累计发生额 | 项目投入 | D1=B1+C1 | 28,511.24 |
| | 理财收益及利息收入净额 | D2=B2+C2 | 750.56 |
| 应结余募集资金 | | E=A-D1+D2 | 58,362.27 |
| 实际结余募集资金 | | F | 58,362.27 |
| 差异 | | G=E-F | |

二、募集资金管理情况

(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》《上海证券交易所股票上市规则(2022年1月修订)》(上证发(2022)1号)及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》(上证发(2022)2号)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《杭州联德精密机械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,并连同保荐机构中信证券股份有限公司于2021年2月24日与中信银行上海分行签订了《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。

在部分变更募集资金用途后,公司根据《管理制度》的相关规定,在银行新开设了募集资金专户,并连同海宁弘德机械有限公司及保荐机构中信证券股份有限公司于2021年5月26日与招商银行杭州九堡支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》,连同浙江明德精密机械有限公司及保荐机构中信证券股份有限公司于2021年5月26日与杭州银行西湖支行签订了《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。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。

(二) 募集资金专户存储情况

(1) 截至2021年12月31日,本公司有3个募集资金专户,募集资金存放情况如下:

金额单位:人民币元

| 开户银行 | 银行账号 | 募集资金余额 | 备注 |
|------------|---------------------|---------------|--------|
| 中信银行上海分行 | 8110201013101287274 | 6,533,272.93 | 募集资金专户 |
| 杭州银行西湖支行 | 3301040160017853659 | 47,983,767.86 | 募集资金专户 |
| 招商银行杭州九堡支行 | 571915823810602 | 9,105,663.29 | 募集资金专户 |
| 合计 | | 63,622,704.08 | |

(2) 截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司尚未赎回的用于现金管理的募集资金余额为 52,000.00 万元, 具体明细如下:

| 理财产品名称 | 发行银行 | 金额(人民币万元) |
|-----------|---------------|-----------|
| 企业金融结构性存款 | 中国银行杭州市钱塘新区支行 | 9,900.00 |
| 企业金融结构性存款 | 中国银行杭州市钱塘新区支行 | 10,100.00 |
| 企业金融结构性存款 | 中国建设银行杭州文晖支行 | 20,000.00 |
| 企业金融结构性存款 | 中信银行上海分行 | 5,000.00 |
| 大额定期存单 | 中国农业银行杭州月雅路支行 | 3,000.00 |
| 大额定期存单 | 中国农业银行杭州月雅路支行 | 4,000.00 |
| 合计 | | 52,000.00 |

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 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

公司用于补充流动资金项目, 系为了满足公司经营规模持续扩大对营运资金的需求, 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

(一) 变更募集资金投资项目情况表

1. 变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。
2. 变更募集资金投资项目情况说明

(1) 部分变更募集资金用途的原因

公司是机械设备零部件制造商，拥有完整的“铸造+机械加工+产品组装”产业链，主要产品涵盖压缩机、工程机械、食品机械等部件，广泛应用于通用设备、工程、矿山、食品加工及包装等领域。近年来，虽受中美贸易摩擦及新冠肺炎疫情影响，公司销售收入有所波动，但整体销售规模及订单数量仍较大。公司现有工厂处于高负荷运转状态、产能利用率整体处于高位水平。未来随着装备制造业的稳定发展、中美贸易关系缓解及疫情好转，公司下游客户市场需求将进一步增加，若产能得不到有效扩展，产能不足将成为制约未来公司发展的瓶颈。

目前装备制造业处于稳步提升状态，对机械设备零部件的需求也不断扩大，其中风电行业更是处于高速发展状态，对于大型风电装备零部件的需求激增，但公司目前主要产品为压缩机、工程机械、食品机械等零部件，大型风电装备密封零部件目前只有少量生产和销售。为确保公司持久稳健发展，公司有必要扩大生产能力，不仅可满足公司现有产品需求的增加，还能充分满足新产品规模生产的需求。

为满足客户的一站式需求及日益增长的市场需求，公司致力于扩大生产能力、打造工序一体化，以达到增强规模化经营优势、提升风险抵抗能力的目的。受原募投项目场地限制、铸造产能限制、达产后运输费用支出等因素影响，为防止项目实施后无法实现预期效益，因而决定变更原有项目。原年产 65,000 套高精度机械零部件技改项目变更为高精度机械零部件生产建设项目，年新增 125,000 套高精度机械零部件技改项目变更为年新增 34,800 套高精度机械零部件技改项目。

(2) 部分变更募集资金用途的决策程序及信息披露情况

2021 年 4 月 25 日，公司二届三次董事会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，公司已于 2021 年 4 月 27 日进行了公告。2021 年 5 月 17 日，公司 2020 年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，公司已于 2021 年 5 月 18 日进行了公告。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

详见本报告三(三)之说明。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本年度公司不存在募集资金投资项目外转让或置换情况。

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。

- 附件：1. 募集资金使用情况对照表
2. 变更募集资金投资项目情况表



募集资金使用情况对照表

2021 年度

编制单位：杭州联德精密机械股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额 | | 86,122.95 | | 本年度投入募集资金总额 | | 28,511.24 | | | | | |
|---------------------------|----------------|------------|-----------|---------------|----------|---------------------------------|------------------------|---------------|-----------|-----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | 65,283.26 | | 已累计投入募集资金总额 | | 28,511.24 | | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | 75.80% | | | | | | | | | |
| 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 |
| 年产 65,000 套高精度机械零部件技改项目 | 是 | 22,921.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 年新增 125,000 套高精度机械零部件技改项目 | 是 | 42,362.26 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 高精度机械零部件生产建设项目 | 否 | 57,594.86 | 57,594.86 | 57,594.86 | 4,151.90 | -53,442.96 | 7.21 | 2023 年 12 月 | 不适用 [注 1] | 不适用 [注 1] | 否 |
| 年新增 34,800 套高精度机械零部件技改项目 | 否 | 7,688.40 | 7,688.40 | 7,688.40 | 3,519.65 | -4,168.75 | 45.78 | 2022 年 12 月 | 1,158.55 | 不适用 [注 2] | 否 |

| 补充流动资金项目 | 否 | 20,839.69 | 20,839.69 | 20,839.69 | 20,839.69 | 20,839.69 | 20,839.69 | 20,839.69 | 100.00 | 不适用 | 不适用 | 否 |
|----------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|--------|-----|-----|---|
| 合计 | - | - | 86,122.95 | 86,122.95 | 86,122.95 | 28,511.24 | -57,611.71 | - | - | - | - | - |

未达到计划进度原因

不适用

项目可行性发生重大变化的情况说明

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

2021年3月，公司二届二次董事会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，拟使用不超过8亿元人民币的暂时闲置的募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、低风险、稳健型的理财产品，包括但不限于协定存款、通知存款、结构性存款等。

2021年度公司使用闲置募集资金购买上述银行理财产品、定期存款、结构性存款79,000.00万元，赎回用于购买上述银行理财产品、定期存款、结构性存款的募集资金27,000.00万元，截至2021年12月31日，尚未到期的闲置募集资金用于现金管理的余额为52,000.00万元，其中结构性存款45,000.00万元，大额定期存单7,000.00万元。

用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

不适用

募集资金结余的金额及形成原因

不适用

募集资金其他使用情况

不适用

[注1]高精度机械零部件生产建设项目尚处于建设期

[注2]年新增34,800套高精度机械零部件技改项目部分设备已投入生产，2021年产生效益1,158.55万元

变更募集资金投资项目情况表

2021 年度

| 变更后的项目 | | 变更后的项目 | | 金额单位：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 |
| 高精度机械零 部件生产建设 项目 | 年产 65,000 套 高精度机械零部 件技改项目 | 57,594.86 | 57,594.86 | 4,151.90 | 4,151.90 | 7.21 | 2023 年 12 月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 年新增 34,800 套高精度机械 零部件技改项 目 | 年新增 125,000 套高精度机械零 部件技改项目 | 7,688.40 | 7,688.40 | 3,519.65 | 3,519.65 | 45.78 | 2022 年 12 月 | 1,158.55 | 不适用 | 否 |
| 合 计 | — | 65,283.26 | 65,283.26 | 7,671.55 | 7,671.55 | — | — | — | — | — |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明 | | | | | | | | | | |
| 未达到计划进度的情况和原因 | | | | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | | | | | | | |

详见本报告四(一)2 之说明。

不适用

不适用



营业执照

(副本)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

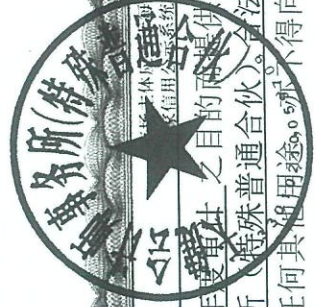
| | | | |
|-------|------------------|--------|--------------------|
| 名称 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) | 成立日期 | 2011年07月18日 |
| 类型 | 特殊普通合伙企业 | 合伙期限 | 2011年07月18日至长期 |
| 事务合伙人 | 胡少先 | 主要经营场所 | 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼 |

经营范围
审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2022年3月1日



国家市场监督管理总局监制

2022年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

仅为联德股份2021年度审计之目的提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，不得向第三方传递或披露。

证书序号: 0007666



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

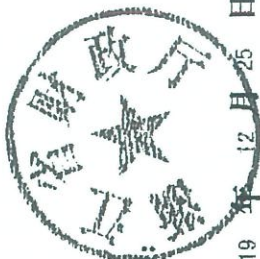
经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

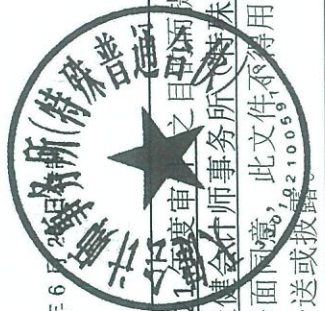
批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月22日换发



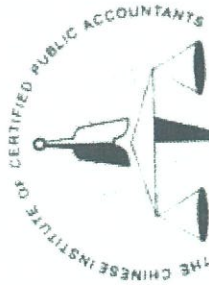
发证机关:

2019年12月25日

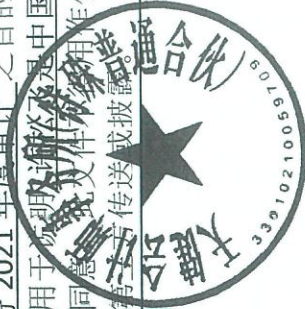
中华人民共和国财政部制




仅为联德股份2011年度审计之目的提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。
192100591



仅为联德股份2021年度审计之目的而提供文件的复印件，仅用于证明该文件是中国注册会计师未经本人书面同意就文件内容作任何其他用途，亦不得向第三方复制或传播。



| | |
|--|------------------|
|  | |
| 姓名 | 许松飞 |
| Sex | 男 |
| Date of Birth | 1978-01-05 |
| Working unit | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) |
| Working no. | 422427780105386 |
| 身份证号码 | |
| Member's barcode | |

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



月 m
日 d

年 y
月 m
日 d

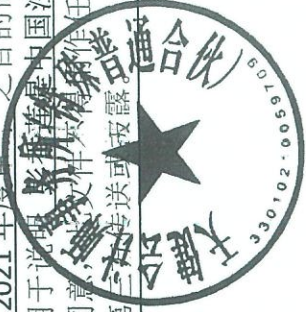
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

789



仅为 联德股份 2021 年度审计之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 彭香莲 中国注册会计师未经本人书面同意，不得将文件作任何其他用途，亦不得向第三 方披露。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

| | |
|----------------------------|--------------------|
| 姓名 Full name | 彭香莲 |
| 性别 Sex | 女 |
| 出生日期 Date of birth | 1989-01-20 |
| 工作单位 Working unit | 天德会计师事务所(普通合伙) |
| 身份证号码 Identity card No. | 360281198901203847 |



证书编号: 330000014949
No. of Certificate
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2013 年 12 月 31 日
Date of issuance

20140101