

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、浙江力诺流体控制科技股份有限公司关于 2023 年度募集资金 存放与实际使用情况的专项报告	3-8

年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2024]4261号

浙江力诺流体控制科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江力诺流体控制科技股份有限公司(以下简称浙江力诺)管理层编制的《关于2023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

本鉴证报告仅供浙江力诺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力诺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

浙江力诺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自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作(2023年12月修订)》及相关格式指引编制《关于2023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浙江力诺管理层编制的《关于2023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，浙江力诺管理层编制的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作(2023年12月修订)》及相关格式指引的规定，公允反映了浙江力诺2023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：2024年4月18日

浙江力诺流体控制科技股份有限公司

关于 2023 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自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作(2023 年 12 月修订)》及相关格式指引的要求，现将本公司 2023 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

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]506号文核准，由主承销商华安证券股份有限公司通过贵所系统向社会公开发行了人民币普通股(A股)股票3,408.50万股，发行价为每股人民币10.78元，共计募集资金总额为人民币367,436,300.00元，扣除券商承销佣金及保荐费人民币25,361,659.91元后，主承销商华安证券股份有限公司于2020年6月2日汇入本公司中国工商银行股份有限公司瑞安支行账户(账号为：1203281019200151338)人民币343,489,734.43元。另扣减审计验资费、律师费、信息披露费、发行手续费等与发行权益性证券相关的新增外部费用人民币17,466,792.45元后，公司实际募集资金净额为人民币324,607,847.64元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于2020年6月2日出具了《验资报告》(中汇会验[2020]4369号)。

(二) 募集资金使用情况和结余情况

2020 年度使用募集资金人民币 10,487.91 万元(以募集资金置换先期自筹资金人民币 1,708.45 万元)，2021 年度使用募集资金人民币 6,477.43 万元，2022 年度使用募集资金人民币 13,928.78 万元，本年度使用募集资金人民币 1,323.89 万元，节余募集资金永久性补充流动资金 1,472.77 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日止，结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 0.00 万元。

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(2022年修订)》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2023年8月修订)》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作(2023年12月修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《浙江力诺流体控制科技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，并连同保荐机构华安证券股份有限公司分别与中国工商银行股份有限公司瑞安支行、招商银行股份有限公司温州瑞安支行签订了《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

截至2023年12月31日止，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
中国工商银行股份有限公司瑞安支行	1203281029000237329	募集资金专户	-	已于2023年4月3日注销
招商银行股份有限公司温州瑞安支行	577904081510618	募集资金专户	-	已于2020年12月21日注销
合计			-	

三、本年度募集资金的实际使用情况

2023年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件。

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

公司2023年度募集资金的实际使用情况详见附件《募集资金使用情况对照表》。其中：研发中心建设项目为研发类项目，无单独的销售收入，故无法单独核算经济效益。该项目的实施为进一步开发新技术和新产品夯实基础，提高公司新产品销售收入在总销售额中的比例，促进公司销售收入和营业利润的持续增长，增强公司产品的核心竞争力和可持续发展能力。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在募投项目的实施地点、实施方式发生变更的情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据公司第三届董事会第十五次会议决议、第三届监事会第十一次会议以及 2020 年第二次临时股东大会审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》以及其他相关程序，公司使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金人民币 1,708.45 万元。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2023 年度不存在使用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

根据 2023 年 03 月 25 日本公司第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过的《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将首次公开发行股票募投项目结项，并将项目结项后的节余募集资金永久补充流动资金用于与公司主营业务相关的生产经营活动。2023 年 04 月 03 日，公司将账户余额 1,472.77 万元全部转出，用于永久补充流动资金。同日，公司将募集资金专户进行注销。

(六) 募集资金使用的其他情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在超募资金的情况。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

报告期内，公司不存在尚未使用的募集资金的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

公司 2023 年度公开发行股票募集资金不存在需要说明的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2023 年度不存在募集资金投资项目发生变更的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、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：募集资金使用情况对照表

浙江力诺流体控制科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 18 日

附件

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：浙江力诺流体控制科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额				32,460.78	本年度投入募集资金总额				1,323.89		
报告期内变更用途的募集资金总额				-	已累计投入募集资金总额				32,218.01[注 1]		
累计变更用途的募集资金总额				-							
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)年产 2.5 万套高性能控制阀生产线建设项目	否	22,088.48	22,088.48	1,194.62	21,888.75	99.10	2022 年 6 月	2,977.60	否	否	
(2)研发中心建设项目	否	4,372.30	4,372.30	129.27	4,329.26	99.02	2022 年 6 月	[注 2]	不适用	否	
(3)补充流动资金	否	6,000.00	6,000.00	-	6,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用	
合计		32,460.78	32,460.78	1,323.89	32,218.01	-	-	2,977.60	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				<p>未达到预计收益的原因：</p> <p>年产 2.5 万套高性能控制阀生产线建设项目于 2022 年 6 月投产，收入增长基本达到项目预期，但产能仍未饱和；另由于下游行业领域分布变化、市场竞争加剧、原材料价格波动等因素影响，致毛利率下降，利润增长未达项目预期。</p>							

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	详见本报告三、(二)之说明。
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	鉴于公司首次公开发行股票募集资金项目已达到预期建设目标，董事会同意将上述募投项目予以结项。
尚未使用的募集资金用途及去向	详见本报告一、(二)之说明。 公司募集资金净额为人民币 32,460.78 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金人民币 32,218.01 万元，累计收到银行存款利息及短期保本型理财产品收益扣除银行手续费等的净额为人民币 1,230.00 万元，公司将结余募集资金 1,472.77 万元用于永久补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

[注 1]其中包括公司募集资金置换先期自筹资金投入人民币 1,708.45 万元。

[注 2]研发中心建设项目将有利于提升公司技术和研发实力，加快新产品的开发速度，扩大公司的产品领域，提高公司高端产品的开发能力，项目本身不单独产生经济效益。