

怀集登云汽配股份有限公司
2015 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
关于募集资金 2015 年度存放与使用情况的专项报告	1-6



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2016SZA20359

怀集登云汽配股份有限公司全体股东：

我们对后附的怀集登云汽配股份有限公司(以下简称怀集登云汽配公司)关于募集资金 2015 年度存放与使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

怀集登云汽配公司管理层的责任是按照深圳证券交易所颁布的《中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对募集资金年度存放与使用情况专项报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，怀集登云汽配公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所颁布的《中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制，在所有重大方面如实反映了怀集登云汽配公司 2015 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供怀集登云汽配公司 2015 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一六年四月二十九日

怀集登云汽配股份有限公司关于募集资金 2015 年度使用情况的专项报告

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

怀集登云汽配股份有限公司 董事会关于募集资金 2015 年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]36 号”文批准,怀集登云汽配股份有限公司(以下简称公司或本公司)首次向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 2,300 万股,每股面值 1 元,每股发行价人民币 10.16 元,共募集资金总额为人民币 233,680,000.00 元;根据公司与主承销商、上市保荐人新时代证券有限责任公司签订的承销暨保荐协议,公司支付新时代证券有限责任公司承销及保荐费用合计 23,280,000.00 元,其中前期已经支付 1,600,000.00 元,募集资金扣除剩余应支付的承销及保荐费用后的余额 212,000,000.00 元,于 2014 年 2 月 14 日分别汇入本公司三个募集资金监管账户。另减除审计费、律师费、股份登记费和信息披露费等其他发行费用 10,670,000.00 元后,本公司本次募集资金净额为人民币 201,330,000.00 元。信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)已于 2014 年 2 月 14 日对公司首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验,并出具了 XYZH/2006SZA2011-48 号《验资报告》。

(二) 募集资金本年度使用金额及年末余额

截至 2015 年 12 月 31 日,本公司募集资金使用情况及余额如下:

项目	金额
募集资金年初余额	40,586,474.35
减: 2015 年募集资金使用金额	18,202,500.00
其中: 以募集资金直接投入募投项目资金	18,202,500.00
加: 本年度募集资金利息收入扣除手续费净额	122,439.36
尚未使用的募集资金余额	22,506,413.71

怀集登云汽配股份有限公司关于募集资金 2015 年度使用情况的专项报告

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外, 均以人民币元列示)

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用, 方便募集资金投资项目的建设, 保护中小投资者的利益, 根据《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司特别规定》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范文件及公司章程的规定, 结合公司实际情况, 制定了《怀集登云汽配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。公司设立了专项帐户并于 2014 年 2 月 24 日连同新时代证券及募集资金存储银行中国农业银行股份有限公司怀集县支行、兴业银行股份有限公司广州分行、中国工商银行股份有限公司怀集支行分别签订了《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 2015 年 12 月 31 日, 公司共有 3 个募集资金专户, 募集资金具体存放情况如下:

开户银行	银行账号	余额		
		募集资金	利息收入扣除 银行手续费等	合计
兴业银行股份有限公司 广州分行	394880100100482266	12,039,889.65	44,719.98	12,084,609.63
中国农业银行股份有 限公司怀集县支行	44654001040026285	2,091,088.64	20,304.65	2,111,393.29
中国工商银行股份有 限公司怀集支行	2017021029020266332	8,252,996.06	57,414.73	8,310,410.79
合计		22,383,974.35	122,439.36	22,506,413.71

怀集登云汽配股份有限公司关于募集资金 2015 年度使用情况的专项报告

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

三、本年度募集资金实际使用情况

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		20, 133. 00		本年度投入募集资金总额			1, 820. 25			
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			21, 515. 53			
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. 年产汽车发动机气门2,000万支技术改造项目	否	21, 038. 00	21, 038. 00	1, 820. 25	21, 515. 53	102. 27	2017年12月31日	-1, 517. 59	未达到	否
2. 省级技术中心创新能力建设技术改造项目	否	1, 200. 00	1, 200. 00				2017年12月31日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		22, 238. 00	22, 238. 00	1, 820. 25	21, 515. 53	96. 75				

怀集登云汽配股份有限公司关于募集资金 2015 年度使用情况的专项报告

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

（本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示）

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	年产汽车发动机气门2,000万支技术改造项目投资进度及效益分析：			
	1、项目已投资情况			
	序号	投资项目	总投资额	自筹资金实际投入金额
	1	新厂区建设工程及费用	4,919.80	5,332.70
	2	设备投资	13,093.00	15,214.54
	3	利息费用	1,987.20	968.29
	4	铺底流动资金	1,038.00	
		合计	21,038.00	21,515.53
				102.27
	如上表所述，截至2015年12月底，公司已投入21,515.53万元用于“年产汽车发动机气门2,000万支技术改造项目”的建设，其中设备投资15,214.54万元，形成了约年产1,000万支气门的设备产能，形成了项目预计新增产能的50%；基建投资5,332.70万元，已建成项目所需的所有车间及相关配套设施，后续无须作进一步投资。本年度投入的1,802.25万元设备，主要是对气门毛坯生产设备进行自动化智能化改造，建成机器人气门毛坯自动生产线。			
	2、项目效益情况：			
	本项目已形成年产1,000万支气门的设备产能，2015年，本项目所形成的有效销售约为6,856.72万元，产生税后净利润-1,517.59万元，未能达到预期收益进度。主要原因如下：1、2015年公司为提高生产效率，降低生产成本，满足市场及客户要求，对新旧厂区的设备及生产线进行了优化整合，导致无法清晰核算募投项目的实际经济效益，上述效益数据是根据公司营业收入及净利润数据，按照新增1,000万支及原有2,500万支生产能力比例分配计算所得；2、由于2015年公司产销规模出现下滑，募投项目已建成部分在转固后的折旧无法得到有效消化，而新、旧厂区同时运作，导致水电等固定开支得不到有效控制、当地最低工资标准的提高使人工成本不断上涨。导致公司2015年单位产品（每支）消耗的折旧同比增加了37.41%，单位人工同比增加了12.7%，单位水电费同比增加了10.37%，平均毛利率下滑了6.45%，降幅为23.32%，从而影响了募投项目的经济效益。			
	3、项目预计后续投资情况：			
	为保证实现《年产汽车发动机气门2,000万支技术改造项目》建成后，总产能达到年产4,500万支的目标，公司还须订购4条生产线（含韩国进口全自动线）及配套的热处理设备。由于目前公司的产品结构、			

怀集登云汽配股份有限公司关于募集资金 2015 年度使用情况的专项报告

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

（本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示）

	劳动用工情况、客户工艺要求、设备技术水平和价格等因素较当初制定项目投资预算时均已产生较大变化，公司目前正抓紧调研相关情况，尽快确定下一步的项目落实计划和投资方案，并视投资方案情况及完成公司相关程序后进一步公告。
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无此情况
募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目实施地点未变更
募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式未调整
募集资金投资项目先期投入及置换情况	“年产汽车发动机气门2,000万支技术改造项目”预计投资总额为21,038.00万元，截至2013年6月30日，公司已以银行借款累计投入16,621.84万元进行募投项目建设。公司董事会于2014年3月14日召开第二届董事会第33次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金16,621.84万元置换预先已投入募投项目的自筹资金；公司监事会于2014年3月14日召开第二届监事会第8次会议，审议通过了上述议案；公司独立董事对上述事项发表了独立意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无此情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无此情况
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余募集资金将根据募投项目计划进度使用，按照《募集资金三方监管协议》的要求专户存储，专款专用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无此情况

怀集登云汽配股份有限公司关于募集资金 2015 年度使用情况的专项报告

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

（本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示）

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

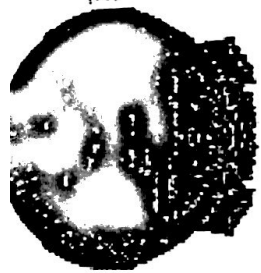
本公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

怀集登云汽配股份有限公司董事会

二〇一六年四月二十九日

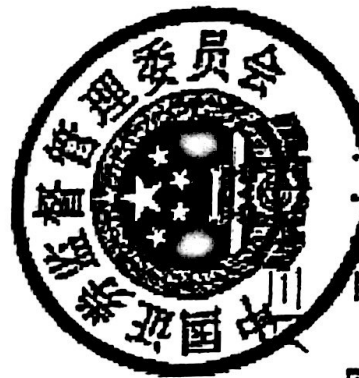


证书序号: 000170

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克



证书号: 16 发证时间: 二〇一七年十月二十日

证书有效期至: 二〇一七年十月二十日



证书序号: NO. 019726

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, 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:

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

叶韶勋

办公场所:

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010136

注册资本(出资额):

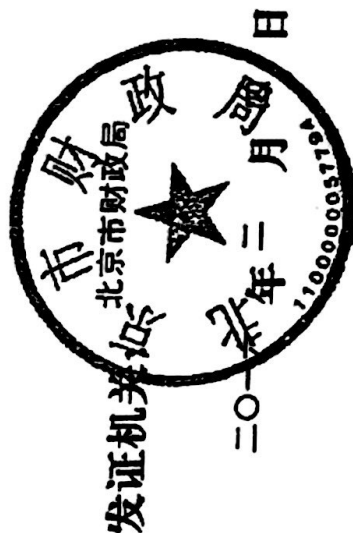
3583.2万元

批准设立文号:

京财会许可[2011]0056号

批准设立日期:

2011-07-07



发证机关

二〇一一年二月五日

中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表，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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关

2016 年 01 月 22 日



提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

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.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名 王建新
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-06-15
Date of birth
工作单位 中天年正会计师事务所
Working unit
身份证号码 4201067006152003
Identity card No.



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.



证书编号: 440300710944
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004年4月13日
Date of Issuance

注册会
Regist

同意调入
Agree the holder to be transferred in

单位变更事项登记
Unit of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred in

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred in

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

注册会计师工作单位变更
Registration of the Change of Working Unit

同意调入
Agree the holder to be transferred in

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred in

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

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.



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.



姓名 张永德
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1979-10-25
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所有限公司深圳分公司
Working unit
身份证号码 430521791025005
Identity card No.



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.

证书编号: 110001570095
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006年4月28日
Date of Issuance

