
四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
电话:(028) 85560449
传真:(028) 85592480
邮编:610041
电邮:schxcpa@163.net

重庆宗申动力机械股份有限公司
募集资金年度使用情况鉴证报告
川华信专 (2017) 160 号



目录:

- 1、防伪标识
- 2、募集资金年度使用情况鉴证报告
- 3、募集资金 2016 年度存放与使用情况的专项报告
- 4、附表 1: 募集资金使用情况对照表
- 5、附表 2: 变更募集资金投资项目情况表

防伪编号: 0282017040011262174

报告文号: 川华信专(2017)160号

委托单位: 重庆宗申动力机械股份有限公司

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

报告日期: 2017-04-06

报备时间: 2017-04-06 13:38

被审单位所在地: 重庆市

签名注册会计师: 冯渊

陈宗英



防伪二维码

重庆宗申动力机械股份有限公司 2016年度募集资金使用情况鉴证报告

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 028-85598599

传 真: 028-85592480

通 讯 地 址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼

电 子 邮 件: schxcpa@163.net

事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具,报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询,请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会

防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676

防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

募集资金年度使用情况鉴证报告

川华信专（2017）160 号

重庆宗申动力机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的重庆宗申动力机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的《关于募集资金 2016 年度存放与使用情况的专项报告》（以下简称募集资金专项报告）进行了鉴证。

一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的要求编制前次募集资金使用情况专项报告，并保证募集资金专项报告的内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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贵公司募集资金专项报告发表鉴证意见。

三、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，以对贵公司募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了审慎调查以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的《关于募集资金 2016 年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司前次募集资金的使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

四川华信(集团)会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月六日

重庆宗申动力机械股份有限公司董事会

关于募集资金2016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

经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆宗申动力机械股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2012]60号)核准，通过主承销商中德证券有限责任公司（以下简称“中德证券”）于2012年3月以非公开发行方式向10家特定投资者共发行了165,441,175.00股人民币普通股（A股），发行价格为5.44元/股。截至2012年3月9日止，公司实际已非公开发行人民币普通股165,441,175.00股，募集资金总额为人民币899,999,992.00元，扣除相关发行费用人民币25,680,000.00元，实际募集资金净额为人民币874,319,992.00元，业经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审验，并出具川华信验(2012)10号验资报告。

截至2016年12月31日止，公司募集资金使用及结余情况如下：

承诺投资项目	以前年度已使用 金额	本年度使用金额	累计使用金额	变更项目金额(减 少以“-”表示)
技术中心建设项目	134,655,333.63	3,731.56	134,659,065.19	
左师傅动力机械销售服 务网络建设项目【注1】	20,607,401.48	1,579,770.53	22,187,172.01	-215,690,900.00
三轮摩托车专用发动机 项目【注2】	94,677,623.10	1,373,370.00	96,050,993.10	-284,309,100.00
其中：铺底流动资金	56,387,000.00		56,387,000.00	
左师傅动力机械汽摩产 融网一期建设项目【注3】	2,896,591.50	9,381,109.80	12,277,701.30	500,000,000.00
合计	252,836,949.71	12,337,981.89	265,174,931.60	-

(续)

承诺投资项目	加：专户利息收入 和手续费支出的 净额	加：理财收益	减：购买理财产品 金额	应结存金额
技术中心建设项目	7,509,888.26	2,829,185.80	-	0.87
左师傅动力机械销售服 务网络建设项目	4,329,574.00	36,665,194.80	195,000,000.00	8,116,696.79

三轮摩托车专用发动机项目	15,225,148.33	17,120,456.96	-	1,985,512.19
左师傅动力机械汽摩产融网一期建设项目	404,857.11	15,947,090.24	397,000,000.00	107,074,246.05
合计	27,469,467.70	72,561,927.80	592,000,000.00	117,176,455.90

截止2016年12月31日，公司募集资金应结存金额与公司募集资金专户余额一致。

【注1】：左师傅动力机械销售服务网络建设项目系通过向全资子公司左师傅连锁销售服务有限公司（原名“重庆左师傅动力机械销售服务有限公司”，以下简称“左师傅公司”）增资的方式实施的。公司根据2010年年度股东大会审议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》、2011年第三次临时股东大会决议审议通过的《关于调整非公开发行股票方案的议案》以及第八届董事会第十二次会议审议通过的《关于以募集资金向子公司增资的议案》，于2012年4月9日向其增资40,000.00万元。

【注2】：三轮摩托车专用发动机项目系通过向全资子公司重庆宗申发动机制造有限公司（以下简称“发动机公司”）增资的方式实施的。公司根据2010年年度股东大会审议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》、2011年第三次临时股东大会决议审议通过的《关于调整非公开发行股票方案的议案》以及第八届董事会第十二次会议审议通过的《关于以募集资金向子公司增资的议案》，于2012年4月9日向其增资35,000.00万元。

【注3】：左师傅动力机械汽摩产融网一期建设项目系通过子公司左师傅公司向其全资子公司重庆左师傅互联汽车销售服务有限公司（以下简称“互联汽车公司”）增资的方式实施的。根据2015年第二次临时股东大会决议审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司将左师傅动力机械销售服务网络建设项目暂未投入的部分募集资金21,569.09万元，以及三轮摩托车专用发动机项目暂未投入的全部募集资金28,430.91万元（含未到期理财收益），合计50,000万元募集资金变更用于左师傅动力机械汽摩产融网一期建设项目，变更后的项目实施主体为互联汽车公司，同时将以自有资金出资5,000万用于左师傅动力机械汽摩产融网一期建设项目。公司根据第八届董事会第四十次会议审议通过的《关于向左师傅互联汽车公司增资的议案》，通过募集资金向互联汽车公司增资50,000万元。截止2016年12月31日，互联汽车公司注册资本为人民币55,000万元，实收资本为人民币55,000万元，募集资金和自有资金出资款均全部到位。

二、募集资金存放和管理情况

为了加强和规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《重庆宗申动力机械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》的要求

并结合公司经营需要，公司开设了银行专户对募集资金实行专户存储，并与保荐机构、开户银行三方签订了募集资金账户管理协议，以保证专款专用。控股子公司也参照上市公司的《管理办法》，设立了募集资金专户，对募集资金进行管理。

公司分别与中德证券、募集资金存放银行签订了《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，报告期内三方监管协议得到切实履行。

公司签署《募集资金三方监管协议》明细情况见下表：

监管协议名称	签署银行	其他签署方	签署日期
募集资金三方监管协议	招商银行股份有限公司重庆渝中支行	重庆宗申动力机械股份有限公司、中德证券有限责任公司	2012/4/6
募集资金三方监管协议	华夏银行股份有限公司重庆分行	左师傅连锁销售服务有限公司、中德证券有限责任公司	2012/4/6
募集资金三方监管协议	深圳发展银行重庆分行沙坪坝支行【注1】	重庆宗申发动机制造有限公司、中德证券有限责任公司	2012/4/6
募集资金专户存储三方监管协议	平安银行股份有限公司重庆分行沙坪坝支行	重庆左师傅互联汽车销售服务有限公司、中德证券有限责任公司	2015/12/9

【注1】银行名称变更为“平安银行股份有限公司重庆分行沙坪坝支行”。

公司于2016年4月7日和5月11日分别召开了第八届董事会第四十二次会议和2015年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行保本理财产品的议案》，在不影响公司正常经营和募集资金投资项目建设的情况下，同意公司使用最高额度不超过7亿元的闲置募集资金购买银行保本理财产品，有效期至自公司2016年年度股东大会重新核定额度前。在授权有效期内，公司投资额日峰值不超过7亿元的前提下可滚动投资。截止2016年12月31日，公司尚未赎回的用于购买理财产品的募集资金总额为59,200.00万元。

截止2016年12月31日，公司募集资金在各银行专户的余额为：

账户	账号	初始存放金额	截止日余额
招商银行重庆渝中支行	123904524410606	874,319,992.00	0.87
招商银行重庆渝中支行【注1】	123904524410501		-
重庆农村商业银行股份有限公司营业部【注1】	5001010120010016811		-
平安银行重庆分行营业部【注1】	11014640780002		-
小计			0.87
华夏银行重庆分行	11250000000212027	400,000,000.00	144,290.23

重庆农村商业银行股份有限公司营业部	5001010120010016738		2,779,413.80
招商银行重庆渝中支行	123905983810601		4,515.43
平安银行重庆分行营业部	11014640726008		4,379,383.32
浦发银行重庆大渡口支行	83170154740002120		799,671.51
中国农业银行袁家岗支行	31021101040008899		8,822.00
中信银行重庆星光大道支行	8111201011900124949		600.50
兴业银行股份有限公司重庆江南支行	346120100100214549		-
小计			8,116,696.79
平安银行重庆沙坪坝支行营业部	11010652198704	350,000,000.00	1,985,512.19
重庆农村商业银行股份有限公司营业部【注2】	5001010120010016720		
招商银行重庆渝中支行【注2】	023900219310222		
平安银行重庆分行营业部【注2】	11014640796009		
平安银行重庆沙坪坝支行营业部【注2】	11014681342009		
小计			1,985,512.19
平安银行重庆沙坪坝支行营业部	11014824305001		729,701.77
重庆农村商业银行股份有限公司营业部	5001010120010021563		53,584,564.11
平安银行重庆沙坪坝支行营业部	11014824118007		1,937,318.32
平安银行重庆分行营业部	11014841797003		485.83
浦发银行重庆大渡口支行	83170155200000124		1,470.28
招商银行重庆渝中支行	123907206010601		410.53
中国农业银行袁家岗支行	31021101040008907		4,523.42
中信银行重庆星光大道支行	8111201013800124404		50,804,273.46
兴业银行股份有限公司重庆江南支行	346120100100214666		11,498.33
小计			107,074,246.05
合计			117,176,455.90

【注1】：由于公司募集资金专户资金已基本使用完毕，公司于2015年9月办理了专户理财账户的销户手续。

【注2】：由于公司募集资金专户资金已基本使用完毕，公司于2016年6-9月办理了专户理财账户的销户手续。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金的实际使用情况详见本报告附表1“募集资金使用情况对照表”。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表2“变更募集资金投资项目情况

表”。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截止 2016 年 12 月 31 日，公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金存放、使用、管理及披露除下述问题外，不存在其他违规情形：

公司于 2016 年 2 月用募集资金归还了一般账户垫付的募集资金投资项目款 491.61 万元，由于未完成审批程序，2016 年 4 月公司已将该笔款项划回了募集资金专户。

重庆宗申动力机械股份有限公司董事会

二〇一七年四月六日

附表1:

募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额			本年度投入募集资金总额	1,233.8						
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			50,000.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			57.19%	26,517.49						
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										
技术中心建设项目	否	15,000.00	12,432.00	0.37	13,465.90	108.32%		注1	不适用	否
左师傅动力机械销售服务网络建设项目	是	40,000.00	18,430.91	157.98	2,218.72	12.04%		-543.16	否	否
三轮摩托车专用发动机项目	是	35,000.00	6,569.09	137.34	9,605.10	146.22%		注2	不适用	是
左师傅动力机械汽摩产融网一期建设项目	是		50,000.00	938.11	1,227.77	2.46%		440.91	否	否
承诺投资项目小计		90,000.00	87,432.00	1,233.80	26,517.49			-102.25		
超募资金投向										
归还银行贷款										
补充流动资金										
超募资金投向小计		-	-	-	-					
合计		90,000.00	87,432.00	1,233.80	26,517.49			-102.25		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
左师傅动力机械销售服务网络建设项目由于国家产业政策及市场环境变化，项目已处于战略转型调整期，未能形成规模效益；左师傅动力机械汽摩产融网一期建设项目还处于项目建设初期，在已建门店还未在行业内形成核心竞争力的情况下，公司暂未进行大规模门店网络建设扩张，故未达到预计效益。										

左师傅动力机械销售服务网络建设项目由于国家产业政策及市场环境变化，项目已处于战略转型调整期，未能形成规模效益；左师傅动力机械汽车融网一期建设项目还处于项目建设初期，在建门店还未在行业内形成核心竞争力，公司暂未进行大规模门店网络建设扩张，故未达到预计效益。

附表1:

募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

项目可行性发生重大变化的情况说明	由于国内产业政策及摩托车市场形势出现变化，公司认为三轮摩托车专用发动机项目的投资方向已不适合公司战略发展需要。公司根据2015年第二次临时股东大会决议审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将三轮摩托车专用发动机项目暂未投入的全部募集资金28,430.91万元（含未到期理财收益）变更用于左师傅动力机械汽摩产融网一期建设项目。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	截止2016年12月31日，公司未发生募集资金项目的地点变更情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	截止2016年12月31日，公司未发生募集资金项目的实施方式调整情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司在本次募集资金到位之前，以自筹资金预先投入募集资金项目，共计预先投入自筹资金1,324.95万元，其中可置换的预先投入募集资金项目的自筹资金1,212.76万元，公司已按照相关法律法规规定的程序予以置换，其中技术中心项目置换41.33万元、左师傅项目置换231.92万元、三轮摩托车发动机项目置换939.51万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司本期未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目尚未结束，不适用。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2016年12月31日，公司尚未使用的募集资金除用于购买理财产品的59,200万元没有赎回外，仍留存在募集资金专户（含理财专户），将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	详见募集资金2016年度存放与使用情况的专项报告之五

注1：实现的效益金额为利润总额。技术中心建设项目不直接产生经济效益，但通过技术中心的建设，公司能够增强自主创新能力，提升现有产品的技术含量和竞争力，同时拓展柴油动力和电动动力产品种类，从而间接提高公司效益。

注2：详见项目可行性发生重大变化的情况说明。

