

宁波高发汽车控制系统股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

截至 2016 年 12 月 31 日止

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2017]第ZF10402号

宁波高发汽车控制系统股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的宁波高发汽车控制系统股份有限公司（以下简称“宁波高发”）董事会编制的截至2016年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供宁波高发申请发行证券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为宁波高发申请发行证券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

宁波高发董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2016年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》，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宁波高发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，宁波高发董事会编制的截至2016年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了宁波高发截至2016年12月31日止的前次募集资金使用情况。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张建新

中国注册会计师：周康康

中国·上海

二〇一七年四月二十日

宁波高发汽车控制系统股份有限公司 截至2016年12月31日止的 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，本公司将截至 2016 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

（一） 前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1330 号文“关于核准宁波高发汽车控制系统股份有限公司首次公开发行股票批复”核准，由主承销商国信证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）3,420 万股，发行价格 10.28 元/股。

截至 2015 年 1 月 26 日止，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,420 万股，募集资金总额 351,576,000.00 元，扣除承销费和保荐费 28,000,000.00 元后的募集资金为人民币 323,576,000.00 元，已由国信证券股份有限公司于 2015 年 1 月 15 日汇入公司开立在中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行，账号为 3901150638000000165 的人民币账户 211,524,000.00 元，汇入公司开立在宁波银行股份有限公司总行营业部，账号为 12010122000485413 的人民币账户 70,632,000.00 元，汇入公司开立在浦发银行宁波鄞州支行，账号为 94170154500002648 的人民币账户 41,420,000.00 元，减除其他上市费用人民币 14,615,422.64 元，计募集资金净额为人民币 308,960,577.36 元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2015]第 610008 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

（二） 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2016年12月31日止，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

募集资金存储银行名称	账户名称	账号	账户性质	期末余额（元）
中国工商银行宁波下应支行	宁波高发汽车控制系统股份有限公司	3901150638000000165	活期存款	0.00
宁波银行股份有限公司	宁波高发汽车控制系统股份有限公司	12010122000485413	活期存款	46,398,200.44
上海浦发银行宁波鄞州支行	宁波高发汽车控制系统股份有限公司	94170154500002648	活期存款	31,091,444.51
合计				77,489,644.95

二、 前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金使用金额情况为：

明细	金额
2015 年 1 月 26 日募集资金净额	308,960,577.36
减：置换先期自有资金投入	77,547,801.54
减：补充流动资金	60,000,000.00
减：偿还银行贷款	22,000,000.00
减：购买理财产品	475,000,000.00
加：理财产品到期	475,000,000.00
加：购买理财产品的投资收益	6,196,291.71
减：截止 2016 年 12 月 31 日使用募集资金	16,502,988.09
加：截止 2016 年 12 月 31 日存款利息收入减银行手续费	781,796.40
减：募投项目结束剩余资金全部划转流动资金	62,398,230.89
2016 年 12 月 31 日募集资金专户余额	77,489,644.95

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

无。

(三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在的差异及原因说明

变速操纵系统产品扩产项目（以下简称“变速项目”）原计划项目总投资为 11,498.80 万元，现实际投资金额为 5,527.20 万元，节余资金为 6,239.82 万元（包括募集资金账户理财产品投资收益及账户利息收入）。变速项目募集资金节余的主要原因是：（1）在保证项目顺利进展的前提下，公司充分利用现有技术优势和行业经验，优化项目的各个环节，加强费用控制和管理；在项目建设过程中，本着节约、合理的原则，科学、审慎地使用募集资金，通过严格规范采购、建设制度，在保证项目质量和控制实施风险的前提下，较好地控制了设备采购的成本，降低了项目实施费用；（2）随着公司业务规模的扩大，获取现金能力的持续增强，公司利用自身流动资金用于该项目日常生产经营，使得铺底流动资金实现节约；（3）募集资金存放期间产生了利息收入。

公司于 2016 年 3 月 29 日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，将变速项目节余募集资金全部用于永久性补充公司流动资金。

(四) 暂时闲置募集资金使用情况

1、本公司不存在用闲置募集资金补充流动资金的情况。

2、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

公司第二届董事会第三次会议于 2015 年 2 月 9 日审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行结构性存款或购买理财产品的议案》，公司拟对最高额度不超过人民币 13,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买银行、证券公司或信托公司等金融机构理财产品以及进行结构性存款。公司第二届董事会第十一次会议于 2016 年 3 月 29 日审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行结构性存款或购买理财产品的议案》，公司拟对最高额度不超过人民币 10,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买银行、证券公司或信托公司等金融机构理财产品以及进行结构性存款。截止 2016 年 12 月 31 日，公司已累计购买理财产品 47,500.00 万元，其中有 47,500.00 万元已到期，共产生收益 619.63 万元。

宁波高发汽车控制系统股份有限公司
截至 2016 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况报告

截止 2016 年 12 月 31 日，公司购买理财产品余额为 0 元。具体明细如下：

序号	受托方	委托理财产品名称	委托金额 (万元)	期限(天)	起息日	到期日	投资收益 (万元)	资产负债表日是否到期收回
1	宁波银行股份有限公司总行营业部	启盈理财产品 2015 稳健型 88 号	4,000	183	2015-3-5	2015-9-4	97.32	是
2	中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行	法人人民币结构性存款 2015 第 7 期	6,000	91	2015-3-6	2015-6-5	68.86	是
3	上海浦东发展银行宁波鄞州支行	利多多对公结构性存款产品	3,000	185	2015-3-6	2015-9-7	70.89	是
4	宁波银行股份有限公司总行营业部	智能定期理财 4 号	4,000	90	2015-9-8	2015-12-7	33.53	是
5	中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行	工银理财共赢 3 号保本型 2015 第 84 期	5,500	181	2015-6-17	2015-12-14	98.19	是
6	上海浦东发展银行宁波鄞州支行	利多多对公结构性存款产品	3,000	92	2015-9-9	2015-12-9	27.00	是
7	中国工商银行股份有限公司宁波鄞州支行	工行保本型法人 182 天稳利	5,500	182	2015-12-16	2016-6-16	89.79	是
8	宁波银行股份有限公司总行营业部	宁波银行稳健性结构性存款产品	4,000	91	2015-12-9	2016-3-9	28.62	是
9	上海浦东发展银行宁波鄞州支行	利多多对公结构性存款产品	3,000	90	2015-12-11	2016-3-11	25.12	是
10	宁波银行股份有限公司总行营业部	启盈可选期限理财 2 号产品	4,000	活期	2016-3-17	2016-6-15	28.60	是
11	上海浦东发展银行宁波鄞州支行	利多多对公结构性存款产品	2,500	182	2016-3-18	2016-9-18	38.13	是
12	宁波银行股份有限公司总行营业部	2016 稳健型 86 号	3,000	59	2016-7-26	2016-9-23	13.58	是
	合计		47,500				619.63	

三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见附表 2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%(含 20%)以上的情况。

(四) 前次募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金情况

截止 2015 年 1 月 26 日，公司已利用自筹资金对募集资金投资项目累计投入 77,547,801.54 元，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了信会师报字[2015]第 610019 号《关于宁波高发汽车控制系统股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。募集资金到位后，公司已于 2015 年 3 月置换先期投入 77,547,801.54 元。本次置换已经公司 2015 年 2 月 9 日召开第二届董事会第三次会议审议通过。

四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金不存在以资产认购股份的情况。

五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

募集资金投资项目“变速操作系统产品扩产项目”实际投资金额为 5,527.20 万元，节余募集资金为 6,239.82 万元（包含募集资金账户理财产品投资收益及账户利息收入）。根据本公司 2017 年 3 月 31 日公告，“变速操作系统产品扩产项目”已建设完毕，共计使用募集资金人民币 5,926.69 万元，节余募集资金人民币 6,147.64 万元（含利息收入）。使用募集资金金额 5,926.69 万元披露有误，系计算错误所致；节余募集资金人民币 6,147.64 万元（含利息收入）与实际节余 6,239.82 万元差异，系到期后收回 5,500 万元理财产品投资收益 89.79 万元和账户利息收入 2.38 万元。

六、 其他事项

无。

七、 报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2017 年 4 月 20 日批准报出。

附表 1：前次募集资金使用情况对照表

附表 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

宁波高发汽车控制系统股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 20 日

附表 1:

前次募集资金使用情况对照表

截至 2016 年 12 月 31 日

编制单位: 宁波高发汽车控制系统股份有限公司

金额单位: 人民币元

募集资金总额:			308,960,577.36			已累计使用募集资金总额: 176,050,789.63				
						各年度使用募集资金总额: 176,050,789.63				
						2011 年度	1,667,400.00			
						2012 年度	33,786,054.37			
变更用途的募集资金总额:			无			2013 年度	16,916,189.42			
						2014 年度	25,096,443.43			
						2015 年度	94,474,656.31			
变更用途的募集资金总额比例:			无			2016 年度	4,110,046.10			
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	变速操纵系统产品扩产项目	变速操纵系统产品扩产项目	114,988,000.00	114,988,000.00	55,272,035.48	114,988,000.00	114,988,000.00	55,272,035.48	59,715,964.52	2016 年 3 月 19 日
2	加速控制系统产品扩产项目	加速控制系统产品扩产项目	70,632,000.00	70,632,000.00	26,765,343.67	70,632,000.00	70,632,000.00	26,765,343.67		
3、	工程技术中心扩建项目	工程技术中心扩建项目	41,420,000.00	41,420,000.00	12,013,410.48	41,420,000.00	41,420,000.00	12,013,410.48		
	承诺投资项目小计		227,040,000.00	227,040,000.00	94,050,789.63	227,040,000.00	227,040,000.00	94,050,789.63		
	归还银行贷款		22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00		
	补充流动资金		60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00		
	合计		309,040,000.00	309,040,000.00	176,050,789.63	309,040,000.00	309,040,000.00	176,050,789.63		

附表 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2016 年 12 月 31 日

编制单位: 宁波高发汽车控制系统股份有限公司

金额单位: 人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益(注)	实际效益情况(净利润)			截止日累计 实现效益	是否达到 预计效益(注)
序号	项目名称			2014 年度	2015 年度	2016 年度		
1	变速操纵系统产品扩产项目	87.43%	2,295 万元/年	2,545.18	3,872.94	5,271.76	11,689.87	是
2	加速控制系统产品扩产项目	118.35%	1,636 万元/年	530.83	670.97	1,581.66	2,783.46	是
3	工程技术中心扩建项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计				3,076.01	4,543.91	6,853.42	14,473.34	

注: (1) “首次公开发行股票招股说明书”里披露: 变速操纵系统产品扩产项目完全达产后, 预计公司将新增净利润2,295万元/年, 截止2016年12月31日, 该项目已达产。(2) “首次公开发行股票招股说明书”里披露: 加速控制系统产品扩产项目完全达产后, 预计公司将新增净利润1,636万元/年, 截止2016年12月31日, 该项目已基本达产。