

新时代证券股份有限公司
关于斯太尔动力股份有限公司
2017年度募集资金存放与使用情况的
核查意见

新时代证券股份有限公司（以下简称“新时代证券”或“保荐机构”）作为斯太尔动力股份有限公司（前“湖北博盈投资股份有限公司”，以下简称“斯太尔”、“公司”）2013年非公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》的要求，采取审阅相关资料、现场检查、沟通访谈等方式对斯太尔2017年度募集资金存放与使用情况进行核查，核查情况如下：

一、募集资金的基本情况

2013年11月5日，经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北博盈投资股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2013）1409号）核准，公司向特定投资者非公开发行普通股314,465,300股新股，每股发行价为人民币4.77元，募集资金总额为149,999.9481万元，扣除发行费用后，实际募集资金净额143,165.455771万元。中兴财光华会计师事务所有限责任公司（现更名为“中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）”）对本次非公开发行股票的资金到位情况进行了验证，并于2013年11月27日出具了《湖北博盈投资股份有限公司验资报告》（中兴财光华审验字（2013）第6002-1号）。

二、募集资金管理情况

根据《斯太尔动力股份有限公司募集资金管理办法》并结合经营需要，公司从2013年11月起对募集资金实行专户存储，并在募集资金到账后与北京银行股份有限公司燕莎支行（以下简称“开户银行”）及新时代证券签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。因业务发展需要，公司已在江苏常州建立柴油发动机生产基地，

并将办公地址迁至江苏常州，以推进柴油发动机国产化项目。为加强募集资金的管理，方便募集资金投资项目的建设，公司第八届董事会第三十三次会议审议通过了《关于变更公司募集资金银行专户的议案》，同意将公司存放于北京银行燕莎支行的“公司技术研发项目”和“Steyr Motors增资扩产项目”两个募集资金专户变更至中国农业银行股份有限公司常州武进高新技术产业开发区科技支行募集资金专户。2015年12月7日，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律、法规和规范性文件的规定，公司与保荐机构新时代证券、中国农业银行股份有限公司常州武进支行重新签订了《募集资金三方监管协议》，详见公司2015-086号、2015-088号、2015-113号公告。本次变更募集资金专户并签署《募集资金三方监管协议》后，公司原在北京银行燕莎支行开设的募集资金专户01091275100120109025986、01091275100120109026032予以注销。

2016年10月10日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将“Steyr Motors增资扩产项目”结余募集资金全部用于“常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目”。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件的规定，公司全资子公司斯太尔动力（常州）发动机有限公司于中国农业银行股份有限公司常州武进高新技术产业开发区科技支行开立资金专用账户集中监管。详见公司2016-072号公告。

三、募集资金使用情况

（一）以前年度已使用金额

截至2016年12月31日，公司募集资金累计投入募投项目134,019.41万元，其中2013年度使用51,355.64万元，2014年度使用67,173.72万元，2015年度使用7,539.88万元，2016年度使用7,950.17万元，尚未使用的金额为9,371.38万元（其中募集资金9,146.05万元，专户存储累计利息扣除手续费225.33万元）。

（二）2017年度使用金额

2017年度，公司以募集资金投入募投项目8,103.02万元。截至2017年12月31日，公司以募集资金累计投入募投项目142,122.43万元。尚未使用的金额为1,184.61万元（其中募集资金1,043.03万元，募集资金专户存储累计利息扣除手

续费141.25万元，斯太尔动力（江苏）投资有限公司专户利息0.33万元）。

其中，尚未使用的金额中：

（1）“Steyr Motors增资扩产项目”：公司对全资子公司斯太尔动力（江苏）投资有限公司增资25,740万元，然后由斯太尔动力（江苏）投资有限公司向奥地利斯太尔动力有限公司增资2,860万欧元，增资差额部分存放在斯太尔动力（江苏）投资有限公司专户。2016年10月10日，经2016年第二次临时股东大会表决通过，公司将“Steyr Motors增资扩产项目”结余募集资金全部用于“常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目”。截至2017年12月31日，“常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目”资金已全部使用完毕，专户存储资金余额0.90万元（为专户存储累计利息扣除手续费余额），原专户尚有1.52万元利息待转入（其中：待从斯太尔动力（江苏）投资有限公司专户转入的利息0.33万元），详见公司2014-083号公告和2016-072号公告。

（2）除上述（1）部分募集资金外，截至2017年12月31日剩余募集资金具体存放情况如下：

单元：元

账户名称	用途	账户类别	存储余额
北京银行燕莎支行营业部 01091275100120109026186	补充流动资金	募集资金专户	已注销
北京银行燕莎支行营业部 01091275100120109025786	购买武汉梧桐硅谷天堂投资有限公司 100%股权项目	募集资金专户	已注销
北京银行燕莎支行营业部 01091275100120109025986	Steyr Motors 增资扩 产项目	募集资金专户	余额转至 10602001040029779 账户，已注销
北京银行燕莎支行营业部 01091275100120109026032	公司技术研发项目	募集资金专户	余额转至 10602001040029878 账户，已注销
中国农业银行股份有限公司常州武进高新技术 产业开发区科技支行 10602001040029779	Steyr Motors 增资扩 产项目	募集资金专户	11,973.27
中国农业银行股份有限公司常州武进高新技术 产业开发区科技支行 10602001040029878	公司技术研发项目	募集资金专户	11,821,907.54
中国农业银行股份有限公司常州武进高新技术 产业开发区科技支行 10602001040030447	常州生产基地一期一 段年产 3 万台柴油发 动机建设项目	募集资金专户	9,006.25

账户名称	用途	账户类别	存储余额
合计			11,842,887.06

上述存款余额中，募集资金1,043.03万元，专户存储累计利息扣除手续费金额141.25万元，其中：2013年度利息扣除手续费金额38.14万元；2014年度利息扣除手续费金额203.05万元；2015年度利息扣除手续费金额26.70万元；2016年度利息扣除手续费金额17.16万元；2017年度利息扣除手续费金额9.33万元；2016年从斯太尔动力（江苏）投资有限公司专户转入存储利息扣除手续费金额10.24万元；2013年-2017年累计使用募集资金存款利息163.37万元。

（三）2017年度变更募集资金投资项目情况

2017年度，公司不存在变更募集资金投资项目情况。

（四）2017年度募集资金使用及披露中存在的问题

1、公司于2017年1月16日从募集资金专户中划款8,500,000元至江南农村商业银行一般户，划款描述为支付募投项目对应的进口设备海关关税保函，有关进口设备用于常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目。上述款项中4,889,668.99元通过公司中国银行一般户用于支付关税，剩余3,610,331.01元通过公司农行基本户用于募投项目常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目的设备款支付。

2、公司分别于2017年2月28日和2017年3月24日从募集资金专户中划款7,000,000元和400,000元至中国农业银行基本户中，上述资金全部用于募投项目常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目的设备款支付。

公司进行上述操作主要原因系相关人员根据交易习惯，用特定银行账户缴纳关税及支付设备款，上述转出募集资金全部用于常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目，不存在变更募集资金用途的情形。公司新任管理层对相关责任人员加强了募集资金专款专用、规范使用的培训，杜绝类似情形再次发生。上述事项发生后公司及时进行了整改，未造成募集资金的损失，未对募集资金的使用造成影响。

除上述情况外，2017年度公司严格遵守《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等规定。

四、保荐机构主要核查工作

报告期内，保荐机构通过资料审阅、现场检查、沟通交流等多种方式，对斯太尔募集资金的存放、管理及使用情况进行核查。主要核查内容包括：检查公司关于募集资金使用的流程，查阅公司募集资金存放银行对账单与募集资金使用相关的合同、募集资金使用支付凭证，查阅募集资金使用情况的相关公告和支持性文件等资料，并与斯太尔管理人员等就募集资金使用进行了沟通交流。

五、保荐机构核查意见

经核查，新时代证券认为：

2017年度，斯太尔曾存在募集资金通过公司一般户用于支付募投项目对应的进口设备海关关税及设备款、募集资金通过公司基本户用于支付募投项目设备款的情形。公司新任管理层对相关责任人员加强了募集资金专款专用、规范使用的培训，杜绝类似情形再次发生。除前述情形外，2017年度斯太尔募集资金管理和使用符合中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，能够执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用的情形。上市公司2017年度募集资金存放与使用情况披露与实际情况相符。保荐机构将督促公司进一步加强募集资金的管理和使用。

（以下无正文）

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

附件 1

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			143,165.46			本年度投入募 集资金总额	8,103.02			
报告期内变更用途的募集资金总额			0							
累计变更用途的募集资金总额			11,526.24			已累计投入募 集资金总额	142,122.43			
累计变更用途的募集资金总额比例			8.05%							
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）	募集前承诺 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）	截至期末累 计 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. 购买武汉梧桐硅 谷天堂投资有限公 司 100%股权项目	否	50,000.00	44,082.54	0.00	44,082.54	100.00%	2014-1-10	-	-	否
2. 公司技术研发项 目	否	30,000.00	30,000.00	3,069.67	28,956.97	96.52%	-	-	-	否
3. Steyr Motors 增 资扩产项目	是	30,000.00	24,391.22	0.00	24,391.22	100.00%	-	-	-	否
4. 补充流动资金	否	33,165.46	39,082.92	0.00	39,082.92	100.00%	-	-	-	否
5. 常州生产基地一 期一段年产 3 万台	是		5,608.78	5,033.35	5,608.78	100.00%	-	-	-	否

柴油发动机建设项目										
承诺投资项目小计	—	143,165.46	143,165.46	8,103.02	142,122.43	—	—	—	—	—
超募资金投向										
超募资金投向小计	—					—	—	—	—	—
合计	—					—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	① 公司技术研发项目 公司本次非公开发行股票项目于 2013 年 12 月完成新股发行工作，截至报告期末，公司正在按经营计划推进技术研发项目进程。									
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	①2015年5月19日，经公司第八届董事会第三十次会议批准，同意公司使用 10,000.00 万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金。截至 2015 年 11 月 9 日，公司已将暂时补充流动资金的 10,000.00 万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。 ②2015 年 11 月 25 日，经公司第九届董事会第一次会议批准，同意公司利用 12,000.00 万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2016 年 7 月 1 日，公司已将暂时补充流动资金的 12,000.00 万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	① 公司技术研发项目 截至报告期末，公司正在按经营计划推进技术研发项目进程，技术研发项目募集资金专户尚结余 1,182.19 万元，其中，尚未使用募集资金 1,043.03 万元，扣除手续费后的利息 139.16 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余资金的使用计划和安排：公司将加快推进募投项目——公司技术研发项目的建设进度，力争尽早为公司贡献效益。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附件 2:

变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末累计投资进度 (%) (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	变更后项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	购买武汉梧桐硅谷天堂投资有限公司 100%股权项目	5,917.46	0.00	5,917.46	100.00%	-	-	-	否
常州生产基地一期一段年产 3 万台柴油发动机建设项目	Steyr Motors 增资扩产项目	5,608.78	5,033.35	5,608.78	100.00%				否
合计	-	11,526.24	5,033.35	11,526.24	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）					① 补充流动资金 随着柴油发动机国产化进程的推进，公司流动资金需求不断扩大，如果依赖银行贷款解决会给公司带来一定的财务负担，贷款审批等程序也会影响国产化推进效率。 2014 年 3 月 31 日，公司召开八届董事会第十五次会议，拟使用“购买武汉梧桐硅谷天堂投资有限公司 100%股权项目”节余募集资金 5,917.46 万元永久补充流动资金				

	金。2014 年 6 月 30 日，公司召开 2013 年年度股东大会，表决通过了该议案。此次募集资金变更事项，有利于解决公司流动资金需求，加快柴油发动机国产化生产进度，提高募集资金使用效率，降低成本，提升公司经济效益。 ②常州生产基地一期一段年产 3 万台柴油发动机建设项目 为了提高募集资金使用效率，优化企业资源配置，同时节约柴油发动机国产化项目财务费用，发挥最大的经济效益，公司在奥地利斯太尔增资扩产取得实质性结果的情况下，将“Steyr Motors 增资扩产项目”结余募集资金全部用于“常州生产基地一期一段年产 3 万台柴油发动机建设项目”，继续推进柴油发动机国产化进程。 2016 年 10 月 10 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，表决通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 1：投资项目承诺效益各年度不同的，应分年度披露。

注 2：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。

（此页无正文，为《新时代证券股份有限公司关于斯太尔动力股份有限公司
2017 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页）

保荐机构：新时代证券股份有限公司

2018 年 4 月 日