

宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

## 目 录

|                       |         |
|-----------------------|---------|
| 一、前次募集资金使用情况鉴证报告..... | 第 1—2 页 |
| 二、前次募集资金使用情况报告.....   | 第 3—9 页 |

---



## 前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕251号

宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司（以下简称圣龙股份公司）董事会编制的截至2020年10月31日的《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

本鉴证报告仅供圣龙股份公司增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为圣龙股份公司增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

### 二、董事会的责任

圣龙股份公司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》的规定编制《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圣龙股份公司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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，圣龙股份公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合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》的规定，如实反映了圣龙股份公司截至 2020 年 10 月 31 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年三月一日

# 宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至2020年10月31日的前次募集资金使用情况报告如下。

### 一、前次募集资金的募集及存放情况

#### （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(2017)209号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券有限公司采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票5,000万股，发行价为每股人民币7.53元，共计募集资金37,650.00万元，扣除承销和保荐费用2,183.70万元后的募集资金为35,466.30万元，已由主承销商国信证券有限公司于2017年03月22日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,363.01万元后，公司本次募集资金净额为34,103.29万元。上述募集资金到位情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕73号）。

#### （二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2020年10月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

| 开户银行           | 银行账号                 | 初始存放金额    | 2020年10月31日余额 | 备注  |
|----------------|----------------------|-----------|---------------|-----|
| 宁波银行鄞州支行       | 53010122000564853    | 8,000.00  | 543.74        |     |
| 宁波鄞州农村商业银行下应支行 | 81180101310000156    | 4,000.00  |               | 已注销 |
| 中国建设银行宁波江北支行   | 33150198373600000248 | 10,000.00 |               | 已注销 |



|             |                       |           |        |      |
|-------------|-----------------------|-----------|--------|------|
| 中国银行宁波鄞州支行  | 358472390426          | 12,103.29 |        | 已注销  |
| 交通银行宁波邱隘支行  | 332006234018010033711 |           |        | 已注销  |
| 兴业银行宁波分行[注] | 387020100100043369    |           |        | 活期存款 |
| 合 计         |                       | 34,103.29 | 543.74 |      |

[注]由于兴业银行灵桥业务迁移至兴业银行宁波分行，故该处披露开户银行同以往披露存在差异，另外该账户原为募集资金理财专用结算账户，募投项目结项后变更为一般存款账户

## 二、前次募集资金使用情况

前次募集资金其他使用情况详见本报告附件 1。

2017 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金 4,129.72 万元置换预先已投入的自筹资金。上述置换已于 2017 年度完成，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对其进行审验，并出具了《关于宁波圣龙汽车动力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》（天健审（2017）3993 号）。

## 三、前次募集资金变更情况

公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

## 四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

单位：人民币万元

| 实际投资项目                    | 募集前承诺<br>投资金额 | 募集后承诺<br>投资金额 | 实际投资金<br>额 | 实际投资与募<br>集后承诺投资<br>差异金额 | 差异<br>原因 |
|---------------------------|---------------|---------------|------------|--------------------------|----------|
| 年产 120 万套节能汽车发动机<br>机油泵项目 | 24,103.29     | 24,103.29     | 17,245.30  | -6,857.99                | [注]      |
| 补充流动资金                    | 10,000.00     | 10,000.00     | 10,000.00  | 0.00                     |          |
| 合 计                       | 34,103.29     | 34,103.29     | 27,245.30  | -6,857.99                |          |

[注]公司于 2020 年 4 月 24 日分别召开了第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司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》，并由公司独立董事发表了明确的同意意见，保荐机构出具了无异议的核查意见，同意公司首次公开发行股票募集资金投资项目“年产 120 万套节能汽车发动机机油泵项目”结项并将节余募集资金 6,317.93 万元（具体金额以募集资金专户注销时银行实际余额为准）永久补充流动资金。

公司于 2020 年 7 月 9 日发布《关于部分募集资金专户注销的公告》，公告编号为 2020-022，根据公司 2019 年年度股东大会审议通过的《关于公司募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》，公司将扣除已购置尚需使用募集资金付款金额后的余额（合计 7,654.94 万元，包括节余募集资金和理财、利息收益扣除手续费）永久补充流动资金。除宁波银行鄞州支行的募集资金账户外，其他募集资金账户已经全部注销。兴业银行宁波分行原为募集资金理财专用结算账户，募投项目结项后变更为一般存款账户。

截至 2020 年 10 月 31 日，实际投资金额与募集后承诺投资金额差异 6,857.99 万元系募投项目结项时节余募集资金 7,654.94 万元用于永久补充流动资金（包括累计收到的理财收益、银行存款利息并扣除银行手续费合计 1,337.00 万元），剩余 540.05 万元用于支付已购置尚需使用募集资金支付的设备款。

## **五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明**

截至 2020 年 10 月 31 日，公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

## **六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明**

### **（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详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

### **（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明**

补充公司流动资金项目实现的效益体现为公司资产负债率下降、财务费用减少、净利润提高，实现的效益无法具体测算。

### **（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明**

前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明详见本报告附件 2 之说明。

## **七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明**



公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

## **八、闲置募集资金的使用**

2017年4月25日，公司第三届董事会第十四次会议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目正常实施进度的情况下，对部分暂时闲置募集资金进行现金管理，使用额度不超过人民币16,000.00万元用于购买期限不超过一年的结构性存款或保本型理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限为自董事会审议通过之日起1年。截至2018年4月25日，公司已将上述用于现金管理的募集资金16,000.00万元全部归还并存入公司募集资金专用账户。

2018年3月27日，公司第四届董事会第四次会议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目正常实施进度的情况下，对部分暂时闲置募集资金进行现金管理，使用额度不超过人民币15,000.00万元用于购买期限不超过一年的结构性存款或保本型理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限为自董事会审议通过之日起1年。截至2019年3月27日，公司已将上述用于现金管理的募集资金15,000.00万元全部归还并存入公司募集资金专用账户。

2019年4月25日，公司第四届董事会第九次会议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目正常实施进度的情况下，对部分暂时闲置募集资金进行现金管理，使用额度不超过人民币11,000.00万元用于购买期限不超过一年的结构性存款或保本型理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限为自董事会审议通过之日起1年。截至2020年4月25日，公司已将上述用于现金管理的募集资金11,000.00万元全部归还并存入公司募集资金专用账户。

公司分别于2017年累计购买银行理财产品40,639.00万元，2018年累计购买银行理财产品20,660.00万元，2019年累计购买银行理财产品30,000.00万元，2020年累计购买银行理财产品1,500.00万元，共产生理财收益1,207.80万元，本金及收益已全部转至募集资金专户存储。截至2020年10月31日，公司不存在对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品的情况。

---

## **九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况**

截至2020年10月31日，募投项目节余金额为7,654.94万元（金额构成详见四、注），前次募集资金净额34,103.29万元，未使用金额占前次募集资金总额的比例22.45%。公司



于 2020 年 4 月 24 日分别召开了第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司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》，并由公司独立董事发表了明确的同意意见，保荐机构出具了无异议的核查意见，同意公司首次公开发行股票募集资金投资项目“年产 120 万套节能汽车发动机机油泵项目”结项并将节余募集资金 6,317.93 万元（具体金额以募集资金专户注销时银行实际余额为准）永久补充流动资金。公司于 2020 年 7 月 9 日发布《关于部分募集资金专户注销的公告》，公告编号为 2020-022，根据公司 2019 年年度股东大会审议通过的《关于公司募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》，公司将扣除已购置尚需使用募集资金付款金额后的余额（合计 7,654.94 万元，包括节余募集资金和理财、利息收益扣除手续费）永久补充流动资金。截至 2020 年 10 月 31 日，节余募集资金已永久补充流动资金，除宁波银行鄞州支行的募集资金账户外，其他募集资金账户已经全部注销。兴业银行宁波分行原为募集资金理财专用结算账户，募投项目结项后变更为一般存款账户。

#### **十、其他差异说明**

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司

二〇二一年三月一日

前次募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 10 月 31 日

单位：人民币万元

编制单位：宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司

|                |           |                |           |
|----------------|-----------|----------------|-----------|
| 募集资金总额：        | 34,103.29 | 已累计使用募集资金总额：   | 27,245.30 |
| 变更用途的募集资金总额：   | 0.00      | 各年度使用募集资金总额：   |           |
| 变更用途的募集资金总额比例： | 0.00      | 2017 年：        | 18,081.57 |
|                |           | 2018 年：        | 5,758.76  |
|                |           | 2019 年：        | 2,455.15  |
|                |           | 2020 年 1-10 月： | 949.82    |

| 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（或截止日项目完工程度） |
|------|-----------------------|-----------------------|--------|-----------|-----------|--------------|-----------|-----------|---------------------------|
|      |                       | 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 |                           |
| 1    | 年产 120 万套节能汽车发动机机油泵项目 | 年产 120 万套节能汽车发动机机油泵项目 |        | 24,103.29 | 24,103.29 | 17,785.36    | 24,103.29 | 24,103.29 | 2020/4/30                 |
| 2    | 补充流动资金                | 补充流动资金                |        | 10,000.00 | 10,000.00 | 10,000.00    | 10,000.00 | 10,000.00 |                           |
|      | 合计                    |                       |        | 34,103.29 | 34,103.29 | 27,785.36    | 34,103.29 | 34,103.29 |                           |

[注]募投项目结项时结余募集资金 7,654.94 万元用于永久补充流动资金（包括累计收到的理财收益、银行存款利息并扣除银行手续费合计

1,337.00 万元），剩余 540.05 万元用于支付已购置尚需使用募集资金支付的设备款

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 10 月 31 日

编制单位：宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司

单位：人民币万元

| 实际投资项目 |                    | 截止日投<br>资项目<br>累计产能<br>利用率 | 承诺效益                                                                                                                                                   | 最近三年实际效益（税前利润） |          |               | 截止日<br>累计实现效益 | 是否达到<br>预计效益 |
|--------|--------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|---------------|---------------|--------------|
| 序号     | 项目名称               |                            |                                                                                                                                                        | 2018 年         | 2019 年   | 2020 年 1-10 月 |               |              |
| 1      | 年产 120 万台<br>发动机油泵 | 54.39%                     | 本项目的计划建设期为 2 年，并于项目<br>开工建设后 2 年内逐步完成设备投资并<br>开始达产，在第 3 年（2019 年）、第 4<br>年（2020 年）分别达产 50%和 80%，并在<br>第 5 年（2021 年）完全达产。项目达产<br>后每年可产生税前利润 8,802.54 万元 |                | 2,414.86 | 2,253.08      | 4,667.93      | 否[注]         |
| 2      | 补充流动资金             | 不适用                        | 无承诺收益                                                                                                                                                  |                |          |               |               |              |
| 合计     |                    |                            |                                                                                                                                                        |                | 2,414.86 | 2,253.08      | 4,667.93      |              |

[注]本项目于 2020 年 4 月竣工并达到预定可使用状态，2020 年 5-10 月，累计产能利用率为 54.39%。2018 年至 2020 年 10 月，累计实现效益 4,667.93 万元，未达到预期承诺效益，主要原因如下：首先，2019 年以来，受整车销量持续下降的影响，公司汽车发动机油泵的订单未能达到预期，且因折旧、摊销的增加导致毛利下降；其次，2020 年受新冠疫情疫情影响，公司主要客户如福特汽车、长安福特、捷豹路虎等整车厂出货量大量下降，使得公司上半年汽车发动机油泵产销量下滑；另外，本项目仍处于投产初期，生产处于爬坡阶段，产能需逐步释放。2020 第三季开始，汽车行业逐渐复苏、新冠疫情疫情影响减弱，公司募投项目的订单数量开始逐渐增加，后续产能利用率及效益将逐步回升





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)



名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

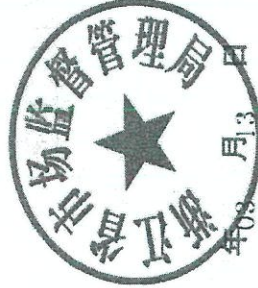
执行事务合伙人 胡少先

经营范围 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼



登记机关

2020

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

仅为 宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司非公开发行股票之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：

浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日改制

## 说明

证书序号：0007666

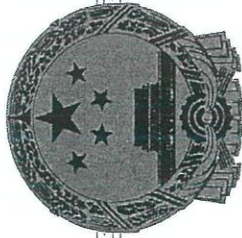
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

仅为 宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司非公开发行股票之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送





证书序号: 000390

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

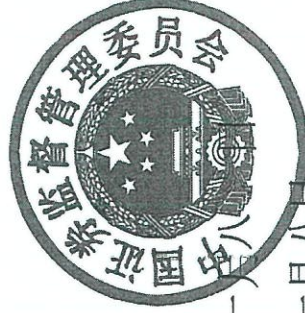
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先

证书号: 44

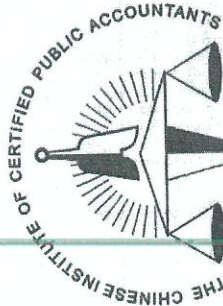
发证时间: 二〇一一年十一月八日

证书有效期至: 二〇一二年十一月八日



仅为 宁波圣龙汽车动力系统股份有限公司非公开发行股票之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不





中国注册会计师

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 姓名 施其林                |  |
| Full name             |  |
| 性别 男                  |  |
| Sex                   |  |
| 出生日期 1965-08-28       |  |
| Date of birth         |  |
| 工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙) |  |
| Working unit          |  |
| 身份证号码 330106650828121 |  |
| Identity card No.     |  |

10

印信证书不予加章之目的而提供文件的复印件

仅用于说明 施其林 中国注册会计师

书面同意

不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露

税务师事务所 (特殊普通合伙)

### 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 3300000190342

No. of Certificate

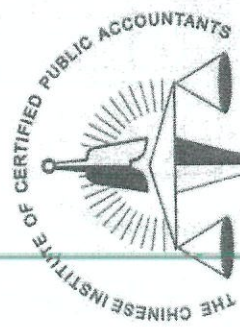
批准注册协会 浙江省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期 1986 年 07 月 01 日

Date of Issuance

1024



中国注册会计师

|                   |                    |    |
|-------------------|--------------------|----|
|                   | 姓名                 | 范俊 |
|                   | Full name          | 范俊 |
| 性别                | 男                  |    |
| Sex               | 男                  |    |
| 出生日期              | 1989-08-29         |    |
| Date of birth     | 1989-08-29         |    |
| 工作单位              | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)   |    |
| Working unit      | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)   |    |
| 身份证号码             | 510503198908292756 |    |
| Identity card No. | 510503198908292756 |    |

系依据《注册会计师法》的规定进行注册

|       |                          |
|-------|--------------------------|
| 注册类别  | 书面同意                     |
| 注册有效期 | 自2015年03月04日至2016年03月04日 |
| 注册地点  | 浙江省注册会计师协会               |
| 注册费用  | 330000015339             |
| 注册日期  | 2015年03月04日              |
| 注册地点  | 浙江省注册会计师协会               |



年度检验登记章  
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.  
510503198908292756



年 月 日