

前次募集资金使用情况鉴证报告

安徽全柴动力股份有限公司

容诚专字[2020]230Z2471号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国●北京

目 录

| <u>序号</u> | <u>内 容</u> | <u>页码</u> |
|-----------|----------------|-----------|
| 1 | 前次募集资金使用情况鉴证报告 | 1-2 |
| 2 | 前次募集资金使用情况专项报告 | 3-10 |

前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2020]230Z2471号

安徽全柴动力股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的安徽全柴动力股份有限公司(以下简称全柴动力公司)董事会编制的截至2020年11月15日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供全柴动力公司为申请非公开发行股份之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为全柴动力公司申请非公开发行股份所必备的文件,随其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《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《前次募集资金使用情况专项报告》是全柴动力公司董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对全柴动力公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

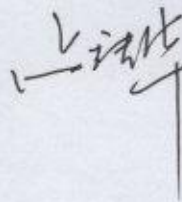
四、工作概述

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,我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

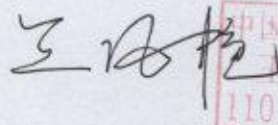
五、鉴证结论

我们认为，后附的全柴动力公司《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制，公允反映了全柴动力公司截至 2020 年 11 月 15 日止的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师： 



中国注册会计师： 



2020 年 12 月 24 日

安徽全柴动力股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司证券发行管理办法》及《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）等有关规定，安徽全柴动力股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了公司截至2020年11月15日止的前次募集资金使用情况专项报告，具体内容如下：

一、前次募集资金情况

（一）前次募集资金的数额及资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]69号文核准，公司于2015年1月通过非公开发行方式发行人民币普通股（A股）8,535.50万股，每股发行价为8.00元，应募集资金总额为68,284.00万元，根据有关规定扣除发行费用1,720.42万元后，实际募集资金金额为66,563.58万元。该募集资金已于2015年2月到位。上述资金到位情况已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）（现已更名为“容诚会计师事务所（特殊普通合伙）”）会验字[2015]0105号《验资报告》验证。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

根据有关法律、法规及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金使用管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确规定，在制度上保证募集资金的规范使用。

2015年2月12日，公司和保荐机构分别与募集资金专户开户行中国建设银行全椒支行、中国农业银行全椒县支行、中国银行全椒支行、中国工商银行全椒支行、浦发银行合肥分行、兴业银行滁州分行签订了《募集资金三方监管协议》。

截至2020年11月15日止，公司募集资金在银行专户的存储金额为3,340.28万元。募集资金的存储情况如下：

单位：人民币万元

| 开户银行 | 银行账号 | 募集资金余额 | 备注 |
|-------------|----------------------|----------|--------------|
| 中国工商银行全椒支行 | 1313042129300188818 | 176.57 | 已于2020年12月销户 |
| 中国银行全椒支行 | 1827312238309 | 3,163.71 | 已于2020年12月销户 |
| 兴业银行滁州分行 | 496010100100115401 | - | 已于2019年8月销户 |
| 浦发银行合肥分行 | 58050154500000143 | - | 已于2019年8月销户 |
| 中国农业银行全椒县支行 | 12133001040019745 | - | 已于2019年8月销户 |
| 中国建设银行全椒支行 | 34001737308053017342 | - | 已于2019年8月销户 |
| 合计 | | 3,340.28 | |

(三) 前次募集资金变动情况

单位：人民币万元

| 实际募集资金 ① | 理财及利息收益 ② | 交易手续费 ③ | 建设项目投入金额 ④ | 补充流动资金 ⑤ | 结余 ⑥=①+②- ③-④-⑤ |
|-------------|--------------|------------|---------------|-------------|-----------------------|
| 66,563.58 | 6,320.30 | 3.88 | 54,474.04 | 15,065.68 | 3,340.28 |

二、前次募集资金的实际使用情况说明

(一) 前次募集资金使用情况对照表

本公司承诺投资6个项目：①低能耗低排放商用车柴油机建设项目；②高效节能非道路柴油机建设项目；③技术中心创新能力建设项目；④补充流动资金；⑤国六系列发动机智能制造建设项目；⑥技术中心创新能力建设（二期）项目。前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况说明

公司于2018年2月5日召开第七届董事会第五次会议及第七届监事会第四次会议、2018年2月26日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，变更原募投项目“高效节能非道路柴油机建设项目”剩余的17,041万元募集资金，用于投资“国六系列发动机智能制造建设项目”及“技术中心创新能力建设（二期）项目”，并于2018年2月披露。截至2020年11月15日止，变更募集资金投资项目使用资金共计14,906.53万元。

(三) 前次募集资金项目的实际投资金额与承诺投资金额的差异和原因说明

前次募集资金项目的实际投资金额与承诺投资金额的差异详见本报告附件 1，差异原因一方面系公司在募投项目实施过程中，严格遵守募集资金使用的有关规定，审慎地使用募集资金，通过严格规范采购、保证项目质量和控制风险的同时，加强项目各个环节费用的控制、监督和管理，合理地降低项目建设成本，并在不影响募投项目建设和募集资金安全的前提下，使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益，同时募集资金存放期间也产生了一定的利息收益；另一方面系尚有部分募集资金项目合同尾款和质保金未支付。

（四）实际募集资金差异调整情况

公司于 2015 年 3 月 2 日召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金补充流动资金的议案》，鉴于扣除发行费用后实际募集资金净额没有达到预期金额，为不影响其它募集资金投资项目的实施，将补充流动资金金额按实际调整为 10,279.58 万元，并一次性自募集资金专户转入普通银行账户，永久性作为流动资金使用。

（五）募集资金等额置换情况

公司于 2015 年 6 月 29 日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金，并以募集资金等额置换。截止 2020 年 11 月 15 日，公司累计使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的金额为 8,563.63 万元。

（六）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 11 月 15 日止，前次募集资金投资项目未发生对外转让或置换情况。

（七）闲置募集资金情况说明

1、现金管理

2015 年 3 月 2 日，公司召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《安徽全柴动力股份有限公司对暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保募集资金投资项目正常进行和保证募集资金安全的前提下，使用不超过 5.6 亿元的暂时闲置募集资金购买期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品、结构性存款或办理银行定期存款并在上述额度及期限范围内滚动使用。

截至 2015 年 12 月 31 日止，公司用闲置募集资金购买理财产品尚未赎回的余额为 38,474.00 万元，公司用闲置募集资金办理银行定期存款尚未到期的余额为 12,300.00 万元。

2016 年 3 月 28 日，公司召开第六届董事会第十四次会议，审议通过了《关于提请董事会授权董事长行使闲置募集资金投资决策权等有关事宜延期一年的议案》，同意对闲置募集资金进行现金管理并授权董事长行使投资决策权等有关事宜，授权期限为 1 年，有效期自董事会会议通过之日起至 2017 年 3 月 1 日止。

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司用闲置募集资金购买理财产品尚未赎回的余额为 27,700.00 万元，公司用闲置募集资金办理银行定期存款尚未到期的余额为 9,300.00 万元。

2017 年 3 月 3 日，公司召开第六届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于提请董事会同意对闲置募集资金进行现金管理并授权董事长行使投资决策权等有关事宜的议案》，同意对闲置募集资金进行现金管理并授权董事长行使投资决策权、签署相关合同等有关事宜，授权期限为 1 年，有效期自董事会会议通过之日起至 2018 年 3 月 2 日止。截至 2017 年 12 月 31 日止，公司用闲置募集资金购买理财产品尚未赎回的余额为 24,800.00 万元。

2018 年 3 月 8 日，公司召开第七届董事会第六次会议，审议通过了《关于提请董事会同意对闲置募集资金进行现金管理并授权董事长行使投资决策权等有关事宜的议案》，同意对闲置募集资金进行现金管理并授权董事长行使投资决策权、签署相关合同等有关事宜，授权期限为 1 年，有效期自董事会会议通过之日起至 2019 年 3 月 7 日止。截至 2018 年 12 月 31 日止，公司使用闲置募集资金购买结构性存款尚未赎回的余额为 17,500.00 万元。

公司于 2019 年 3 月 26 日召开第七届董事会第十三次会议及第七届监事会第十一次会议、2019 年 4 月 19 日召开 2018 年度股东大会，审议通过了《关于对部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保募集资金投资项目正常进行和保证募集资金安全的前提下，使用不超过 1.68 亿元的暂时闲置募集资金购买期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品、结构性存款或办理银行定期存款，并在上述额度及期限范围内滚动使用。截至 2019 年 12 月 31 日止，公司用闲置募集资金购买

理财产品或结构性存款尚未赎回的余额为 7,000.00 万元。

公司于 2020 年 4 月 23 日召开第七届董事会第十九次会议及第七届监事会第十七次会议、2020 年 5 月 18 日召开 2019 年度股东大会，审议通过了《关于对部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保募集资金投资项目正常进行和保证募集资金安全的前提下，使用不超过 7,000 万元的暂时闲置募集资金购买期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品、结构性存款或办理银行定期存款，并在上述额度及期限范围内滚动使用。截至 2020 年 11 月 15 日止，公司用闲置募集资金购买理财产品或结构性存款尚未赎回的余额为 0 万元。

2、补充流动资金

公司于 2019 年 7 月 15 日召开第七届董事会第十五次会议及第七届监事会第十三次会议、2019 年 7 月 31 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于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》，鉴于“低能耗低排放商用车柴油机建设项目”、“高效节能非道路柴油机建设项目”及“技术中心创新能力建设项目”已完成建设并达到预计可使用状态，公司同意上述项目结项，并结合实际情况，将结项后的结余募集资金 4,786.10 万元永久性补充流动资金，以满足日常生产经营活动对流动资金的需要。

（八）前次募集资金结余及结余募集资金使用情况

截至 2020 年 11 月 15 日止，公司未使用的募集资金余额为 3,340.28 万元（包括购买理财产品收益、银行存款利息及银行手续费的净额），占前次募集资金净额 66,563.58 万元的比例为 5.02%，主要系募集资金项目合同尾款、质保金以及公司持有募集资金期间的利息、理财收益。

公司于 2020 年 11 月 20 日召开第八届董事会第六次会议、第八届监事会第六次会议，审议通过了《关于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》，鉴于“国六系列发动机智能制造建设项目”、“技术中心创新能力建设（二期）项目”已实施完成并达到预计可使用状态，公司同意上述项目结项，并结合实际情况，将募投项目结项后的结余募集资金 3,340.28 万元（包括银行存款利息，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久性补充流动资金，以满足公司日常生产经营活动对流动资金的需要。

三、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对照表详见本报告附件 2。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

技术中心创新能力建设项目、技术中心创新能力建设（二期）项目主要作用是加快公司产品研发速度，提高产品研发质量，提升公司自主创新能力和核心竞争力，巩固公司在行业的优势地位，无法单独核算其实现的效益。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

公司前次发行不涉及以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

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

安徽全柴动力股份有限公司董事会

2020年12月24日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

(截止 2020 年 11 月 15 日)

编制单位: 安徽全柴动力股份有限公司

单位: 人民币万元

| 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) |
|------------------------|---|---|-----------|-----------|-----------|------------------------|-----------|-----------|---------------------|---------------------------|
| 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 | |
| 募集资金总额: 66,563.58 | | | | | | 已累计使用募集资金总额: 69,539.72 | | | | |
| 变更用途的募集资金总额: 17,041.00 | | | | | | 各年度使用募集资金总额 | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例: 25.60% | | | | | | | | | | |
| | | | | | | 2015 年度: | | | | 15,140.35 |
| | | | | | | 2016 年度: | | | | 16,070.03 |
| | | | | | | 2017 年度: | | | | 13,301.44 |
| | | | | | | 2018 年度: | | | | 8,520.40 |
| | | | | | | 2019 年度: | | | | 12,293.16 |
| | | | | | | 2020 年度: | | | | 4,214.33 |
| 1 | 低能耗低排放商用车柴油机建设项目 | 低能耗低排放商用车柴油机建设项目 | 27,675.00 | 27,675.00 | 28,868.83 | 27,675.00 | 27,675.00 | 28,868.83 | 1,193.83 | 2018 年 7 月 |
| 2 | 高效节能非道路柴油机建设项目 | 高效节能非道路柴油机建设项目 | 22,609.00 | 5,568.00 | 4,373.80 | 22,609.00 | 5,568.00 | 4,373.80 | -1,194.20 | 2018 年 1 月 |
| 3 | 技术中心创新能力建设项目 | 技术中心创新能力建设项目 | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,324.87 | 6,000.00 | 6,000.00 | 6,324.87 | 324.87 | 2018 年 1 月 |
| 4 | 补充流动资金 | 补充流动资金 | 12,000.00 | 10,279.58 | 10,279.58 | 12,000.00 | 10,279.58 | 10,279.58 | - | - |
| 5 | 国六系列发动机智能制造建设项目 | 国六系列发动机智能制造建设项目 | - | 14,041.00 | 12,896.56 | - | 14,041.00 | 12,896.56 | -1,144.44 | 2020 年 11 月 |
| 6 | 技术中心创新能力建设(二期)项目 | 技术中心创新能力建设(二期)项目 | - | 3,000.00 | 2,009.97 | - | 3,000.00 | 2,009.97 | -990.03 | 2020 年 11 月 |
| 7 | 低能耗低排放商用车柴油机建设项目、高效节能非道路柴油机建设项目和技术中心创新能力建设项目结项剩余资金永久性补充流动资金 | 低能耗低排放商用车柴油机建设项目、高效节能非道路柴油机建设项目和技术中心创新能力建设项目结项剩余资金永久性补充流动资金 | - | - | 4,786.10 | - | - | 4,786.10 | 4,786.10 | - |
| 合计 | | | 68,284.00 | 66,563.58 | 69,539.72 | 68,284.00 | 66,563.58 | 69,539.72 | 2,976.14 | - |

附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

(截至 2020 年 11 月 15 日)

编制单位: 安徽全柴动力股份有限公司

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 | 最近三年实际效益 | | | 截止 2020 年 11 月 15 日 | 是否达到预计效益 |
|--------|---|----------------|------|----------|----------|----------------------------------|------------------------|----------|
| 序号 | 项目名称 | | | 2018 年度 | 2019 年度 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 15 日 | 累计实现效益 | |
| 1 | 低能耗低排放商用车柴油机建设项目 | 79.09% | 不适用 | 2,641.47 | 3,221.00 | 1,949.11 | 7,811.58 | 是 |
| 2 | 高效节能非道路柴油机建设项目 | 83.44% | 不适用 | 1,598.56 | 4,377.00 | 4,277.39 | 10,252.95 ^注 | 是 |
| 3 | 技术中心创新能力建设项目 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 4 | 补充流动资金 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 5 | 国六系列发动机智能制造建设项目 | 41.17% | 不适用 | - | - | 204.09 | 204.09 | 是 |
| 6 | 技术中心创新能力建设(二期)项目 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 7 | 低能耗低排放商用车柴油机建设项目、高效节能非道路柴油机建设项目和技术中心创新能力建设项目结项剩余资金永久性补充流动资金 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

注: “高效节能非道路柴油机建设项目”实际投资金额 4,373.80 万元,产生收益为 10,252.95 万元,主要系公司综合利用现有资源,节约投资所致,具体原因详见公司 2018 年 2 月公告的“申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于安徽全柴动力股份有限公司变更部分募集资金投资项目之核查意见”。