

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〕5423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2021年3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 2021 年 3 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：

陈子



中国注册会计师：

范俊



二〇二一年五月八日

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 2021 年 3 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股份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，坐扣承销和保荐费用 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股份有限公司于 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业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 2021 年 3 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	2021 年 3 月 31 日余额	备注
宁波银行鄞州支行	53010122000564853	8,000.00	421.39	
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	421.39	

[注]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	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资与募集后承诺投资差异金额	差异原因
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	-6,317.93	[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	27,785.36	-6,317.93	

[注] 公司于 2020 年 4 月 24 日召开了第四届董事会第十三次会议，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》，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。
年产 120 万套节能汽车发动机机油泵项目实际投资金额 17,785.36 万元（含已购置尚需使用
募集资金付款金额 415.04 万元）。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2021 年 3 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 2021 年 3 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

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议案》，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 1,337.00 万元）永久补充流动资金。

截至 2021 年 3 月 31 日，公司已经将募集资金节余金额 7,654.94 万元永久补充流动资金。前次募集资金净额 34,103.29 万元，募投项目实际投资金额 27,785.36 万元（含已购置尚需使用募集资金付款金额 415.04 万元），占前次募集资金净额的比例为 81.47%。

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

二〇二一年五月八日

前次募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 3 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：27,370.32					
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：1,018.23					
			2021 年 1-3 月：56.61					
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 后 承 诺 投 资 金 额	实 际 投 资 金 额 与 募 集 后 承 诺 投 资 金 额 的 差 额	
1	年产 120 万套节能环保汽车发动机油泵项目	年产 120 万套节能环保汽车发动机油泵项目	24,103.29	24,103.29	17,785.36	24,103.29	-6,732.97[注]	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	0.00	
合 计			34,103.29	34,103.29	27,785.36	34,103.29	-6,732.97	

[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 415.04 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 2021 年 3 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		截止日投资 项目累计产 能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益（税前利润）				截止日 累计实现 效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2018 年	2019 年	2020 年	2021 年 1-3 月		
1	年产 120 万台 发动机油泵	62.42%	本项目的计划建设期为 2 年，并于项目开工建设后 2 年内逐步完成设备投资并开始达产，在第 3 年（2019 年）、第 4 年（2020 年）分别达产 50%和 80%，并在第 5 年（2021 年）完全达产。项目达产后每年可产生税前利润 8,802.54 万元		2,414.86	2,925.62	559.43	5,899.90	否[注]
2	补充流动资金	不适用	无承诺收益						
合计					2,414.86	2,925.62	559.43	5,899.90	

[注]本项目于 2020 年 4 月整体竣工，2020 年 5 月至 2021 年 3 月，累计产能利用率为 62.42%。2018 年至 2021 年 3 月，累计实现效益 5,899.90 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 年受新冠疫情影响，公司主要客户如福特汽车、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