

怀集登云汽配股份有限公司
募集资金 2018 年度存放与使用情况
鉴证报告

中喜专审字【2019】第 0424 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



怀集登云汽配股份有限公司

募集资金2018年度存放与使用情况

鉴证报告

中喜专审字【2019】第0424号

怀集登云汽配股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的怀集登云汽配股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的《关于募集资金2018年度存放与使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）进行了审核。

一、管理层的责任

按照中国证监会《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》（证监会公告[2012]44号）及深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求编制该专项报告，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是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对专项报告提出鉴证结论。

三、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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守中国注册会计师执业道德守则，计划和执行鉴证工作以对专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了抽查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

四、审核结论

我们认为，贵公司董事会编制的专项报告符合中国证监会《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》（证监会公告[2012]44号）及深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金2018年度存放与实际使用情况。

五、其他事项

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，未经我所书面同意，不得作其他用途使用。因使用不当造成的后果，与我所和执行本次鉴证业务的注册会计师无关。



中喜会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·北京

二〇一九年四月二十九日



地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层
电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮政编码：100062

怀集登云汽配股份有限公司

关于募集资金 2018 年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司信息披露公告格式第21号上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，现将本公司2018年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

1. 实际募集资金金额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会以《关于核准怀集登云汽配股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2014】36号文）核准，公司首次公开发行人民币普通股股票（A股）2,300万股，发行价格为每股人民币10.16元，共计募集资金总额为人民币233,680,000.00元，根据公司与主承销商、上市保荐人新时代证券有限责任公司签订的承销暨保荐协议，公司支付新时代证券有限责任公司承销及保荐费用合计23,280,000.00元，其中前期已经支付1,600,000.00元；募集资金扣除剩余应支付的承销及保荐费用后的余额212,000,000.00元，于2014年2月14日分别汇入本公司三个募集资金监管账户。另减除审计费、律师费、股份登记费和信息披露费等其他发行费用10,670,000.00元后，本公司本次募集资金净额为人民币201,330,000.00元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已于2014年2月14日对公司首次公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了XYZH/2006SZA2011-48号《验资报告》。

2. 募集资金使用情况及结余情况

本期募集资金使用情况如下：

单位：元

项目	金额
2018年募集资金账户期初余额	13,821,241.77
包含：未支取的预先支付的发行费用	5,710,000.00
募集资金净额	8,111,241.77
减：置换前期已投入募投项目的自有资金	
本期投入项目费用	8,338,286.36
加：本年度募集资金利息收入扣除手续费净额	25,982.27
2018年年度募集资金账户期末余额	5,508,937.68

二、募集资金存放和管理情况

1. 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，方便募集资金投资项目的建设，保护中小投资者的利益，根据《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司特别规定》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范文件及公司章程的规定，结合公司实际情况，制定了《怀集登云汽配股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。

根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储。公司设立了专项帐户并于2014年2月24日连同新时代证券及募集资金存储银行中国农业银行股份有限公司怀集县支行、兴业银行股份有限公司广州分行、中国工商银行股份有限公司怀集支行分别签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议签订以来，得到有效履行。

2. 募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日，公司三个募集资金专户存放情况如下：

单位：元

募集资金存储银行名称	银行账号	期末余额
中国农业银行股份有限公司怀集支行	44654001040026285	1,878,387.47
兴业银行广州分行	394880100100482266	679,183.23
中国工商银行股份有限公司怀集支行	2017021029020266332	2,951,366.98

三、本年度募集资金的实际使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司各募集资金投资项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1. 公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、不真实、不准确、不完整披露的情况。
2. 募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

怀集登云汽配股份有限公司董事会
二〇一九年四月二十九日



附表 1：募集资金使用情况对照表

募集资金总额		20,133.00		本年度投入募集资金总额		833.83		
报告期内变更用途的募集资金总额		0		本年度实现的效益		未达到		
累计变更用途的募集资金总额		0		项目达到预定可使用状态日期		不适用		
累计变更用途的募集资金总额比例		0		截至期末投资进度(%) (2)/(1)		481		
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)	募集资金承诺投资总额	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)	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. 年产汽车发动机气门 2,000 万支技术改造项目	否	18,933.00	18,933.00	62.34	19,068.32	481	未达到	否
2. 省级技术中心创新能力建设技术改造项目	否	1,200.00	1,200.00	771.49	1,128.58	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		20,133.00	20,133.00	833.83	20,196.90	481		
超募资金投向								
1.								
...								
归还银行贷款(如有)	-							
补充流动资金(如有)	-							
超募资金投向小计								
合计		20,133.00	20,133.00	833.83	20,196.90	481		

单位：万元

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>一、年产汽车发动机气门2,000万支技术改造项目效益未达预期的原因</p> <p>1. 项目建设成本上升以及公司结合市场情况进行了产品结构调整，调减了2条汽油机气门生产线，增加了柴油机气门产能，使总产能不达标期产能；</p> <p>2. 2018年公司订单虽然出现增长，但是各项成本上涨及募投项目转固后的折旧无法得到有效消化，影响了项目效益；</p> <p>3. 受招工难因素影响，项目出现开工不足的情形；</p> <p>4. 中美贸易摩擦不确定性使出口订单不达预期。</p> <p>二、省级技术中心创新能力建设项目</p> <p>2016年公司启动了省级技术中心创新能力建设项目，截止2018年12月31日该项目投入为1,128.58万元，主要用于建设工程费用及购置试验设备支出，其中建设工程费用支出为807.72万元，购置试验设备支出为320.86万元。</p> <p>本项目未按原计划完工，主要是公司根据市场情况及公司自身发展需求，适当延缓了该项目的实施时间，本项目预计2019年12月31日前完工。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>“年产汽车发动机气门2,000万支技术改造项目”预计投资总额为21,038.00万元,截至2013年6月30日,公司已以银行借款累计投入16,621.84万元进行募投项目建设。公司董事会于2014年3月14日召开第二届董事会第33次会议,审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金16,621.84万元置换预先投入募投项目的自筹资金。公司监事会于2014年3月14日召开第二届监事会第8次会议,审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,同意公司于2014年3月14日召开第二届监事会第8次会议,审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金16,621.84万元置换预先投入募投项目同等金额的自筹资金。公司独立董事对上述事项发表了独立意见,同意公司使用募集资金16,621.84万元置换预先投入募投项目的等额自筹资金。以上三方意见详见发布于2014年3月17日公司指定信息披露网站 (http://www.cninfo.com.cn) 的公告。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	剩余募集资金将根据募投项目计划进度使用，按照《募集资金三方监管协议》的要求专户存储，专款专用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1：公司 IPO 承诺募集资金投资额为 22,238 万元，实际募集资金 20,133 万元，年产汽车发动机气门 2,000 万支技术改造项目募集资金投入额相应调减为 18,933 万元。

注 2：公司募集资金实际投入额比实际募集资金多投入了 63.9 万元，系公司将募集资金存放期间利息和部分未支取的预先支付的发行费用用于了募投项目。



营业执照

(副本) (10-1)

统一社会信用代码 9111010108553078XF

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

执行事务合伙人 张增刚

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、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;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



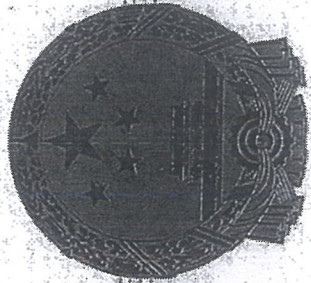
在线扫码获取详细信息

登记机关



2018 年 10 月 30 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: 000415

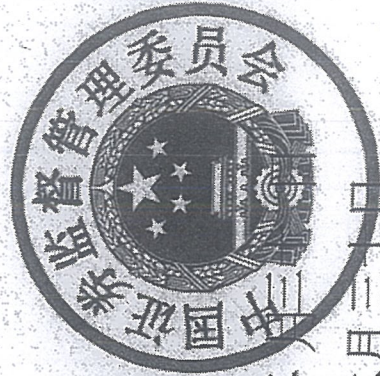
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张增刚



证书号: 04

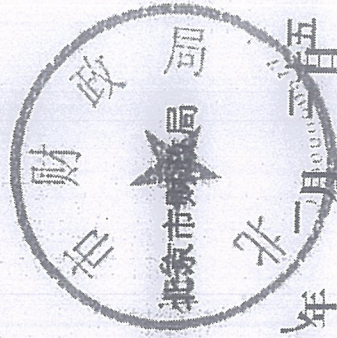
发证时间: 二〇一九年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一九年十二月三十日

证书序号: 0000058

说明

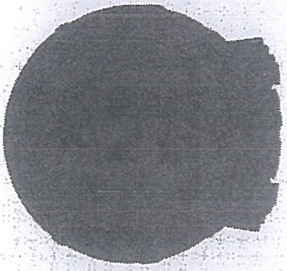
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张增刚

主任会计师:

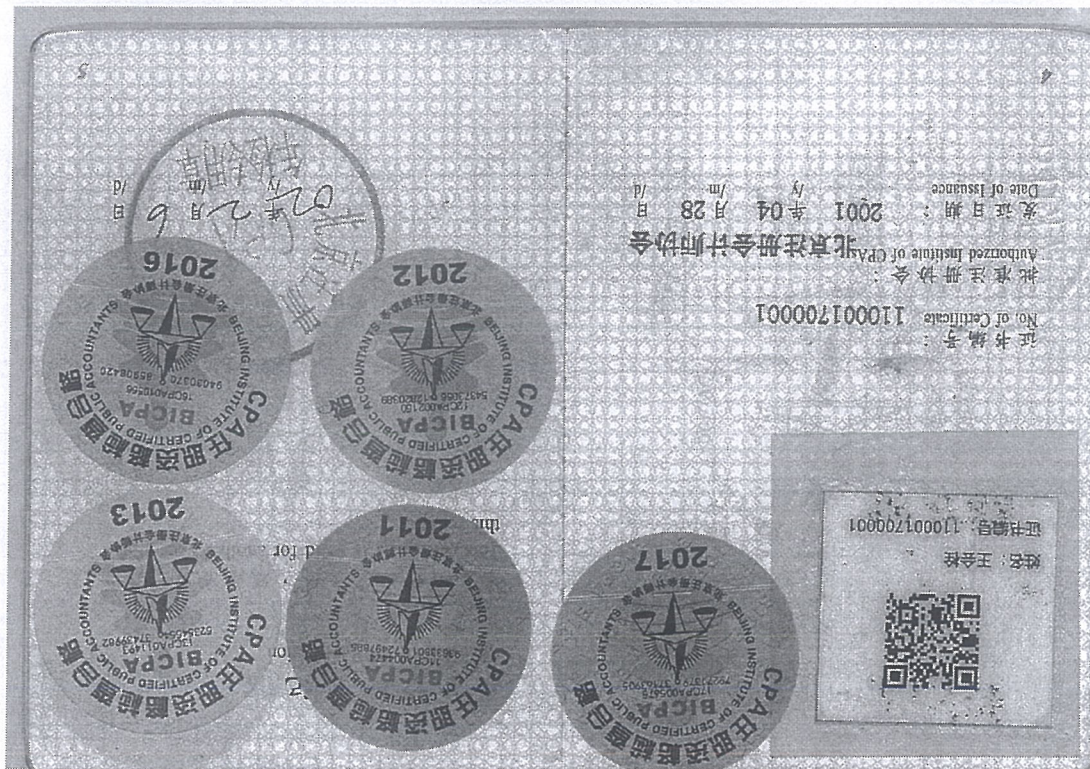
经营场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层101室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000168

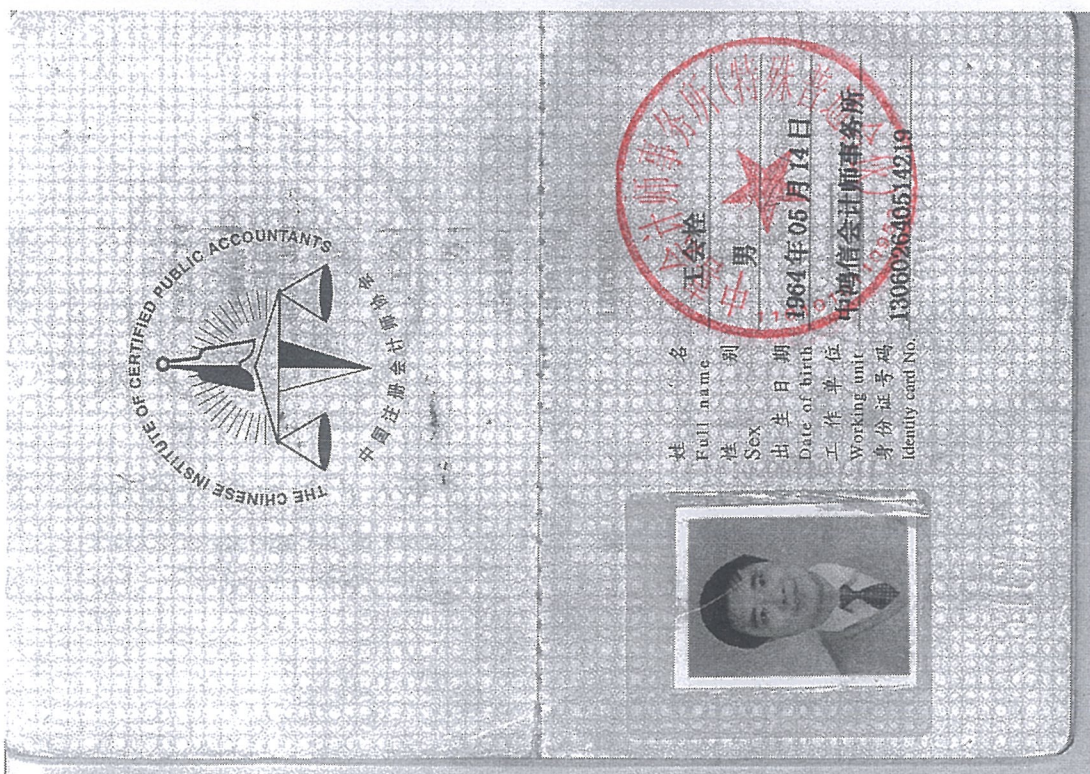
批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期: 2013年11月08日



证书编号: 110001700001
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2001年04月28日
 Date of issuance: 2001/4/28

姓名: 王会柱
 证书编号: 110001700001



姓名: 王会柱
 性别: 男
 出生日期: 1961年05月14日
 工作单位: 中鸿信会计师事务所
 Working unit: 中鸿信会计师事务所
 身份证号码: 130602646514219
 Identity card No. 130602646514219

