

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
文件编号

君禾泵业股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

2019年6月30日

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2019]第ZF10604号

君禾泵业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的君禾泵业股份有限公司（以下简称“贵公司”或“君禾股份”）董事会编制的截至2019年6月30日止《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

本鉴证报告仅供君禾股份申请发行可转换公司债券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为君禾股份申请发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

### 二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《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）编制截至2019年6月30日止的《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君禾股份董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

### 四、工作概述

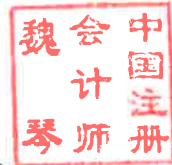
我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

### 五、 鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的截至2019年6月30日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《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）的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2019年6月30日止的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：



魏会琴

中国注册会计师：



陈瑜

中国·上海

二〇一九年七月十日

## 君禾泵业股份有限公司 截至2019年6月30日止的 前次募集资金使用情况报告

根据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》（证监发行字[2007]500号）的规定，君禾泵业股份有限公司（以下简称“公司”）将截至2019年6月30日止的前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、前次募集资金基本情况

#### （一）前次实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]884号文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,500.00万股，发行价格每股8.93元，募集资金总额为223,250,000.00元，扣除各项发行费用32,348,113.22元，实际募集资金净额为190,901,886.78元，其中股本25,000,000.00元，资本公积（股本溢价）人民币165,901,886.78元。

以上募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并由其出具信会师报字[2017]第ZF10654号验资报告。

#### （二）前次实际募集资金存放及管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，切实保护投资者的权益，公司根据中国证监会和上海证券交易所对上市公司募集资金的相关规定，制定了公司的《募集资金管理制度》，严格按照《募集资金管理制度》的要求存放、使用和管理募集资金。2017年6月26日，公司连同保荐机构分别与中国银行股份有限公司宁波市海曙支行和宁波银行股份有限公司集仕港支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司严格按照监管协议的规定存放、使用和管理募集资金。

截至2019年6月30日，公司签订监管协议的募集资金专项账户存储列示如下：

银行名称	账户名称	银行账号	初始存放金额	余额	存储形式
宁波银行集仕港支行	君禾泵业股份有限公司	33060122000227845	41,490,000.00	7,111,570.45	活期
中国银行宁波市海曙支行	君禾泵业股份有限公司	366272955384	165,260,000.00	13,122,936.54	活期
合计			206,750,000.00	20,234,506.99	

君禾泵业股份有限公司  
截至2019年6月30日止  
前次募集资金使用情况报告

截至2019年6月30日，公司开立的募集资金理财专用结算账户储存如下：

银行名称	账户户名称	银行账号	余额	存储形式	期限
交通银行宁波海曙支行	君禾泵业股份有限公司	332006273018010089131	50,000,000.00	理财产品	199天
宁波银行集仕港支行	君禾泵业股份有限公司	33060122000291864	20,000,000.00	理财产品	184天
交通银行宁波邱隘支行	君禾泵业股份有限公司	332006234018010031687	30,000,000.00	理财产品	184天
交通银行宁波海曙支行	君禾泵业股份有限公司	332006273018010089131	217.73	活期	
交通银行宁波邱隘支行	君禾泵业股份有限公司	332006234018010031687	1,191.03	活期	
招商银行宁波钱湖支行	君禾泵业股份有限公司	574902922010803	151.04	活期	
广发银行宁波宁东支行	君禾泵业股份有限公司	9550880033371300385	6.40	活期	
合计：			100,001,566.20		

## 二、 前次募集资金的实际使用情况

### (一) 前次募集资金使用情况对照表

截止2019年6月30日，公司前次募集资金使用金额情况为：

项目	金额（元）
<b>2017年6月27日首次募集资金净额</b>	190,901,886.78
<b>减：募投项目支出</b>	77,395,796.02
其中：2017年募投项目支出	0.00
2018年募投项目支出	72,901,949.51
2019年1-6月募投项目支出	4,493,846.51
<b>减：补充流动资金</b>	60,000,000.00
<b>加：理财收益</b>	5,961,975.31
其中：2017年理财收益	1,629,123.28
2018年理财收益	4,120,797.24
2019年1-6月理财收益	212,054.79
<b>加：利息收入扣除手续费</b>	768,007.12
其中：2017年利息收入扣除手续费	275,548.17
2018年利息收入扣除手续费	419,182.34
2019年1-6月利息收入扣除手续费	73,276.61
<b>加：补充流动资金收回</b>	60,000,000.00
<b>2019年6月30日募集资金余额</b>	120,236,073.19
其中：2019年6月30日理财专户中理财产品余额	100,000,000.00
2019年6月30日理财专户中活期余额	1,566.20
<b>2019年6月30日募集资金专户余额</b>	20,234,506.99

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附表1。

## (二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

### 1、“年产 125 万台水泵项目”变更情况

公司于 2018 年 3 月 24 日召开第三届董事会第二次会议、2018 年 4 月 12 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于增加部分募集资金投资项目实施主体、变更实施方式和实施地点并购买资产的议案》，公司对募投项目作出如下变更：

#### (1) 增加项目实施主体

公司增加新设的全资子公司宁波君禾智能科技有限公司（以下简称“君禾智能”）为“年产 125 万台水泵项目”实施主体，即“年产 125 万台水泵项目”实施主体变更为公司和君禾智能。

增加君禾智能为项目实施主体，有利于争取奉化区税收及政策优惠，有利于项目运作和实施，加快募集资金投资项目的实施进度，尽快实现投资效益。本次增加实施主体不存在变相更改募集资金用途和损害股东利益的情况，不会对项目实施造成实质性影响，增加的实施主体为公司全资子公司，财务报表纳入公司合并报表范围内，不会对公司财务状况产生不利影响。

#### (2) 变更项目实施地点

公司将“年产 125 万台水泵项目”实施地点由宁波市海曙区集士港镇万众村变更为宁波市奉化区萧王庙街道江拔公路萧王庙段 18 号。

项目原实施地位于宁波市海曙区集士港镇万众村厂区内，该地块受《宁波市生态保护红线规划（市区）》的政策因素影响，使得募集资金投资项目未能按原计划启动项目建设。此外，公司 2015 年、2016 年产能利用率分别为 109.44% 和 113.28%，处于超负荷生产状态，公司亟需快速增加产能，以满足业务发展的需要。

#### (3) 变更实施方式

公司将“年产 125 万台水泵项目”实施方式由新建厂房变更为购入土地、厂房。

通过购入位于宁波市奉化区萧王庙街道江拔公路萧王庙段 18 号的土地和厂房并进行改建，可以减少土建施工等项目建设时间，大幅缩减项目实施周期，有利于公司及时缓解产能缺口；同时可利用该块土地面积大、地理位置佳的优势，更合理地规划实施募集资金投资项目，优化公司整体产业布局，促进公司业务更高效发展。

## 2、“水泵技术研发中心项目”变更情况

### （1）变更项目实施地点

公司2018年10月26日召开了公司第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，公司对募投项目作出如下变更：

“水泵技术研发中心项目”的原项目建设地点为宁波市海曙区集士港镇万众村公司厂区，现变更为宁波市奉化区萧王庙街道江拔公路萧王庙段18号公司新购入土地。

项目原实施地点位于宁波市海曙区集士港镇万众村厂区内，该地块受《宁波市生态保护红线规划（市区）》的政策因素影响，拟建项目通过相关政府部门审批所需时间较长，且存在重大不确定，故募投项目未能按原计划启动项目建设，此次变更实施地点有利于提高募集资金的使用效率，加快募投项目实施进度。

根据公司实际经营发展情况需要，基于公司未来发展战略规划，公司已将募投项目之“年产125万台水泵项目”实施地点变更至此次募投项目拟变更实施处，此次变更“水泵技术研发中心项目”实施地点有利于增强公司研发——生产配套整体性、协同性、系统性，优化公司产业布局，促进公司业务高效发展。

### （2）增加项目实施主体

公司于2019年6月11日召开第三届董事会第十二次会议，审议并通过了《关于公司增加募集资金投资项目实施主体的议案》，增加新设的全资子公司宁波君禾智能科技有限公司（以下简称“君禾智能”）为“水泵技术研发中心项目”实施主体，即“水泵技术研发中心项目”实施主体变更为公司和君禾智能。

根据公司实际经营发展情况需要，基于公司未来发展战略规划，公司调整了募投项目建设地点的整体产业规划布局，将“水泵技术研发中心项目”土建部分调整到君禾智能所属土地上实施。此次增加“水泵技术研发中心项目”实施主体有利于增强公司研发——生产配套整体性、协同性、系统性，优化公司产业布局，促进公司业务高效发展，提高募集资金的使用效率，加快募投项目实施进度。

**(三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在的差异及原因说明**

公司实际投资总额与承诺不存在差异。

**(四) 前次募集资金投资项目先期投入及置换情况**

无。

**(五) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

(1) 公司 2018 年 6 月 4 日召开公司第三届董事会第五次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 6,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，不进行风险投资。到期后，公司将及时归还到募集资金专用账户。在募集资金暂时补充流动资金期限未届满前，若因募集资金项目投资需要使用募集资金时，公司将使用流动资金归还，确保募集资金项目的投入需要。同时为提高募集资金的归还效率，公司董事会授权公司管理层在上述额度范围内实施后续归还程序。2018 年 12 月 10 日，公司将上述用于暂时补充流动资金中的 6,000 万元提前归还至募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况告知保荐机构及保荐代表人。

(2) 2019 年 4 月 23 日，公司第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用 6,000 万元的闲置募集资金补充流动资金，期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2019 年 6 月 30 日，公司尚未将闲置募集资金用于补充流动资金。

**(六) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关理财产品情况**

公司分别于 2017 年 8 月 17 日、2017 年 9 月 21 日召开第二届董事会第十三次会议和 2017 年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，公司可使用最高额度不超过 15,000 万元闲置募集资金进行现金管理，购买产品期限在一年以内的安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品或结构性存款，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限范围内，资金可滚动使用。

公司于 2018 年 8 月 24 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》。为提高闲置募集资金使用效率，在确保不影响



募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，公司拟使用最高额度不超过10,000万元闲置募集资金进行现金管理，择机、分阶段购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品或结构性存款。以上资金额度可循环使用，并授权董事长在有效期内和额度范围内行使决策权。

2017年度，公司使用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况如下：

发行银行	产品名称	金额 (万元)	起始日	结束日	预期年化收益率 (%)
宁波银行集仕港支行	启盈智能定期理财4号	2,000	20170828	20171126	3.95
中国银行宁波海曙支行	中银保本理财	1,000	20170828	20171128	3.70
交通银行宁波海曙支行	蕴通财富·日增利92天	6,000	20170828	20171128	4.50
广发银行宁波江东支行	薪加薪16号	6,000	20170922	20171221	4.45
宁波银行集仕港支行	结构性存款稳健型870415号	2,000	20171206	20180606	4.20
交通银行宁波海曙支行	蕴通财富·日增利184天	6,000	20171129	20180601	4.90
广发银行宁波江东支行	薪加薪16号	4,000	20171225	20180326	4.69
合计：		27,000			

公司2017年度累计购买理财产品的金额为27,000万元。累计收回理财产品的金额为15,000万元，截至2017年12月31日，公司闲置募集资金购买理财产品余额为12,000万元。

2018年度，公司使用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况如下：

发行银行	产品名称	金额 (万元)	起始日	结束日	预期年化收益率 (%)
招商银行钱湖支行	结构性存款	3,000	20180122	20180308	1.15-3.6
交通银行宁波海曙支行	蕴通财富·日增利109天	3,000	20180319	20180706	4.90
交通银行宁波海曙支行	蕴通财富结构性存款96天	3,000	20180613	20180917	4.75
交通银行宁波邱隘支行	蕴通财富结构性存款34天	3,000	20180620	20180724	4.55
宁波银行集仕港支行	结构性存款	2,000	20180620	20180723	4.50
宁波银行集仕港支行	结构性存款	2,500	20180912	20181212	4.30
交通银行宁波邱隘支行	蕴通财富结构性存款93天	3,000	20180926	20181228	4.30
宁波银行集仕港支行	结构性存款882027号	2,000	20181214	20190314	4.30
交通银行宁波海曙支行	蕴通财富结构性存款199天	5,000	20181214	20190701	4.50
合计：		26,500			

公司 2018 年度累计购买理财产品的金额为 26,500 万元。累计收回理财产品的金额为 31,500 万元，截至 2018 年 12 月 31 日，公司闲置募集资金购买理财产品余额为 7,000 万元。

2019 年 1-6 月，公司使用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况如下：

发行银行	产品名称	金额 (万元)	起始日	结束日	预期年化收益率 (%)
交通银行宁波邱隘支行	蕴通财富结构性存款 184 天	3,000	20190109	20190712	4.40
宁波银行集仕港支行	结构性存款 891084 号	2,000	20190318	20190918	3.60
合计：		5,000			

公司 2019 年 1-6 月累计购买理财产品的金额为 5,000 万元。累计收回理财产品的金额为 2,000 万元，截至 2018 年 12 月 31 日，公司闲置募集资金购买理财产品余额为 10,000 万元。

### 三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

#### (一) 前次募集资金投资项目实现效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见附表 2。

#### (二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

年产 125 万台水泵项目主要用于建设厂房及配套设备、补充流动资金等，截至 2019 年 6 月 30 日，该项目仍处于建设阶段，尚未产生经济效益。

水泵技术研发中心项目主要用于为公司进一步开发高端产品提供资金、设备和人才支持，不直接产生营业收入，无法单独核算效益。

### 四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

截至 2019 年 6 月 30 日，公司前次募集资金中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的信息披露对照情况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司前次募集资金实际使用情况与公司各年度定期报告和其他信息披露文件的内容不存在差异。

### 六、尚未使用募集资金情况

截至 2019 年 6 月 30 日止，公司尚未使用的募集资金余额为人民币 12,023.60 万元，占募集资金净额的 62.98%。上述募集资金尚未全部使用的主要原因是募集资金投资

项目尚未完工，故相关项目款项尚未支付。公司对闲置募集资金进行现金管理，是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进行的，公司使用部分闲置募集资金购买理财产品，不会影响公司募集资金项目的正常建设，亦不会影响公司募集资金的正常使用。通过适度理财，可以提高募集资金使用效率，获得一定的投资收益，为公司股东谋取更多的投资回报，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

#### 七、 专项报告的批准报出

本专项报告经公司董事会于2019年7月10日批准报出。

附表1：前次募集资金使用情况对照表

附表2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表





附表 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表如下  
截至 2019 年 6 月 30 日止

单位: 人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项 目 累计产能利用率	承诺达产效 益 (年利润总额)	最近三年实际效益			截止日累计实 现 效益(年利润总 额)	是否达到预计效益
				2019 年 1-6 月	2018 年	2017 年		
1	年产 125 万台水泵项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用(注 1)
2	水泵技术研发中心项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1: 截至 2019 年 6 月 30 日, 该项目仍处于建设阶段, 尚未产生经济效益。