

江苏新日电动车股份有限公司  
募集资金存放与使用情况鉴证报告

天衡专字(2018)00529号



0000201804005796  
报告文号：天衡专字[2018]00529号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

# 募集资金存放与使用情况鉴证报告

天衡专字(2018)00529号

江苏新日电动车股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的江苏新日电动车股份有限公司(以下简称“新日电动车”)编制的2017年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(以下简称“募集资金专项报告”)。

新日电动车管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引编制募集资金专项报告,并保证其内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证意见。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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们计划和实施审核工作,以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括了解、询问、检查和重新计算等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,新日电动车管理层编制的募集资金专项报告在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的要求,在所有重大方面如实反映了新日电动车2017年度募集资金存放与使用情况。

本报告仅供新日电动车年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为新日电动车年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



2018年4月23日

中国注册会计师:



中国注册会计师:



# 江苏新日电动车股份有限公司

## 2017年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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）、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及《上海证券交易所上市公司信息披露公告格式第16号：上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告格式》等有关规定，江苏新日电动车股份有限公司（以下简称“公司”）董事会编制了截至2017年12月31日止募集资金存放与实际使用情况的专项报告：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额和资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏新日电动车股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]432号）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股股票（A股）5,100万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价为人民币6.09元，募集资金总额为人民币310,590,000.00元，扣除发行费用37,900,000.00元（含税）后，募集资金净额为人民币272,690,000.00元。该募集资金已于2017年4月21日全部到位，并经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了“天衡验字（2017）00050号”验资报告。

#### （二）募集资金使用和结余情况

截至2017年12月31日止，公司累计使用募集资金人民币22,616,659.00元，收到存款利息收入及现金管理收益人民币3,123,425.20元，支付手续费人民币1,573.00元，持有的尚未到期收回的现金管理金额为人民币158,500,000.00元，上述募集资金存储专户的余额为人民币94,695,193.20元。

### 二、募集资金管理情况

#### （一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市

公司证券发行管理办法》等相关法律、法规的有关规定，结合公司实际情况，制定了《江苏新日电动车股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户管理，专款专用。

2017年4月，公司与海通证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司无锡锡山支行及中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。该协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》一致，不存在重大差异。三方监管协议的履行不存在问题。

## （二）募集资金专户存储情况

截至2017年12月31日止，公司募集资金专户存储情况列示如下：

单位：人民币元

银行名称	账户类别	银行账号	2017年12月31日余额	备注
中国农业银行股份有限公司 无锡锡山支行	募集资金专户	10650701040006799	62,736,860.67	
中国农业银行股份有限公司 无锡锡山支行	募集资金专户	10650701040006666	39,710.93	
中国工商银行股份有限公司 无锡锡山支行	募集资金专户	1103026429209999959	31,918,621.60	
合计	-	-	94,695,193.20	

注：截止2017年12月31日止，公司持有的尚未到期收回的现金管理金额为人民币15,850万元。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

截至2017年12月31日，募投项目的资金使用情况详见本报告附表1：《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

截至2017年12月31日，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2017年12月31日，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于2017年7月12日召开了第四届董事会第10次会议和第四届监事会第9次会议，审议通过《关于使用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16,000.00万元闲置募集资金进行现金管理，使用期限不超过12个月，在上述额度及决议有效期内，可以循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。在额度范围内董事会授权公司管理层负责办理使用闲置募集资金购买银行理财产品等相关事宜，具体事项由公司财务部负责组织实施。

截止2017年12月31日止，公司本年度使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：人民币万元

产品名称	产品类型	签约方	认购金额	持有期间	到期收益
中国工商银行保本“随心E”二号法人拓户理财产品	保本浮动收益型	中国工商银行股份有限公司无锡查桥支行	6000	2017/7/17 至 2017/10/20	54.66
“汇利丰”2017年第4528期对公定制人民币理财产品	保本浮动收益型	中国农业银行股份有限公司无锡查桥支行	10,000	2017/7/21 至 2017/8/29	35.26
中国农业银行本利丰人民币定向理财产品江苏分行2017年第9期	保本保证收益型	中国农业银行股份有限公司无锡查桥支行	9,850	2017/9/1 至 2017/11/27	82.17
中国农业银行“本利丰·90天”人民币理财产品	保本保证收益型	中国农业银行股份有限公司无锡查桥支行	150	2017/9/1 至 2017/11/30	1.22

产品名称	产品类型	签约方	认购金额	持有期间	到期收益
中国工商银行保本型法人63天稳利人民币理财产品	保本浮动收益型	中国工商银行股份有限公司无锡查桥支行	6,000	2017/10/24 至 2017/12/26	33.66
中国农业银行“本利丰天天利”开放式人民币理财产品（法人专属）	保本浮动收益型	中国农业银行股份有限公司无锡查桥支行	9,850	无名义存储期限	-
中国工商银行工银理财共赢3号保本型2017年第30期B款（拓户产品）	保本浮动收益型	中国工商银行股份有限公司无锡查桥支行	6,000	2017/12/28 至 2018/4/11	-
合计	-	-	-	-	206.97

注：截止2017年12月31日止，中国农业银行“本利丰天天利”开放式人民币理财产品（法人专属）及中国工商银行工银理财共赢3号保本型2017年第30期B款（拓户产品）现金管理产品尚未到期赎回，合计金额为人民币15,850万元。

#### （五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

截至2017年12月31日，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

#### （六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

截至2017年12月31日，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

#### （七）结余募集资金使用情况

截至2017年12月31日，公司不存在结余募集资金使用的情况。

#### （八）募集资金使用的其他情况

截止2017年12月31日，公司除使用闲置募集资金进行现金管理以外，不存在募集资金使用的其他情况。

#### 四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在变更募投项目的情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照中国证监会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关法律法规、规范性文件的有关规定管理和使用募集资金。公司募集资金的使用与管理合法、有效，且严格履行了信息披露义务。报告期内，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

#### 附表 1：募集资金使用情况对照表

江苏新日电动车股份有限公司



2018年4月23日

附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		27,269.00		本年度投入募集资金总额				2,261.67				
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额				2,261.67				
变更用途的募集资金总额比例		-										
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末未投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	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
营销网络升级项目	-	16,039.00	-	16,039.00	77.60	77.60	-15,961.40	0.49				否
研发中心升级建设项目	-	9,230.00	-	9,230.00	184.07	184.07	-9,045.93	1.99				否
补充流动资金项目	-	2,000.00	-	2,000.00	2,000.00	2,000.00	0.00	100				否
合计	-	27,269.00	-	27,269.00	2,261.67	2,261.67	-25,007.33	-				-
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)		营销网络升级项目: 电动自行车行业终端销售主要采取在各城市“电动车一条街”、车辆交易市场等相关专业商圈开设店面的模式, 而相关城市的店面资源具有一定的稀缺性, 公司目前正在积极的进行选址工作。 研发中心升级建设项目: 项目规划时间较长, 后续涉及项目实施地点变更, 公司目前正在积极推进项目规划工作。										
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况		不适用										



<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p>	<p>公司于2017年7月12日召开了第四届董事会第10次会议和第四届监事会第9次会议，审议通过《关于使用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16,000.00万元闲置募集资金进行现金管理，使用期限不超过12个月，在上述额度及决议有效期内，可以循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。在额度范围内董事会授权公司管理层负责办理使用闲置募集资金购买银行理财产品等相关事宜，具体事项由公司财务部负责组织实施。公司独立董事、保荐机构对本事项发表了同意意见。具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏新日电动车股份有限公司关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（编号：2017-020）。截止2017年12月31日止，公司持有的尚未到期收回的现金管理金额为人民币15,850万元。</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>不适用</p>

注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径。

编号 320100000201801260078



请于每年1月1日至6月30日上  
网申报上一年度工商年报，逾期  
未报将被标记为经营异常状态或  
列入经营异常名录并向社会公  
示，年报网址见营业执照左下方。

# 营 业 执 照

(副 本)

统一社会信用代码 913200000831585821 (1/1)

名 称 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

类 型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

执行事务合伙人 余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠 陆以平 陈惠珍

成 立 日 期 2013年11月04日

合 伙 期 限 2013年11月04日至2033年10月31日

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。（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）



00069601





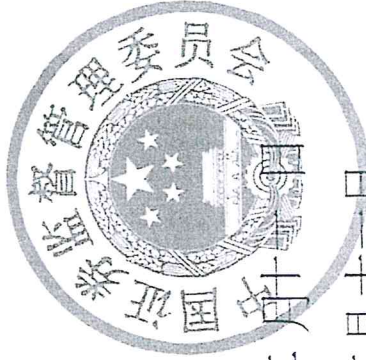
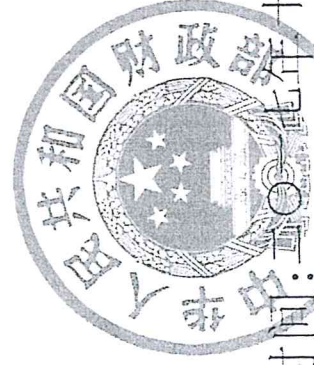
证书序号: 000445

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

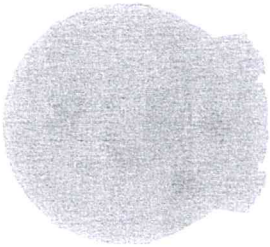
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
天衡会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 余瑞玉



证书号: 40 发证时间: 二〇一九年十二月十一日  
证书有效期至: 二〇一九年十二月十一日



# 会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：余瑞玉

办公场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼8座19-20楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：32000010

注册资本(出资额)：1002万元

批准设立文号：苏财会[2013]39号

批准设立日期：2013-09-28



## 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：江苏省财政厅

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名 陈亮  
 Full name 陈亮  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1961-05-02  
 Date of birth 1961-05-02  
 工作单位 大同盛会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit 大同盛会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 320113610602482  
 Identity card No. 320113610602482



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.



陈亮(320000100009)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000100009  
 No. of Certificate 320000100009  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期: 1994 05 17  
 Date of Issuance 1994 05 17  
 2017 07 18

年 月 日  
 Year / Month / Day



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.



魏娜(32000340015)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 日



姓名 魏娜  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1980-01-26  
Date of birth  
工作单位 天衡会计师事务所(普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 320825198001260421  
Identity card No.



证书编号: 32000340015

No of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs  
2005 12 12  
Date of Issuance: 2017 07 18