

东吴证券股份有限公司
关于无锡蠡湖增压技术股份有限公司
2019 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

东吴证券股份有限公司（以下简称“东吴证券”、“保荐机构”）作为无锡蠡湖增压技术股份有限公司（以下简称“公司”、“蠡湖股份”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对蠡湖股份 2019 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查的具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金的到位情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1420 号”文《关于核准无锡蠡湖增压技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》批准，并经深圳证券交易所同意，公司于 2018 年 10 月首次向社会公众公开发行人民币普通股 5,383 万股，发行价格 9.89 元/股，募集资金总额 53,237.87 万元，扣除承销和保荐费用 6,406.99 万元后的募集资金为 46,830.88 万元，已由主承销商东吴证券于 2018 年 10 月 10 日汇入公司指定账户。另减除申报会计师费、律师费、用于本次发行的信息披露费用、发行手续费及材料制作费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,509.91 万元后，公司本次募集资金净额为 44,320.97 万元。上述募集资金到位情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师”）验证，并由其出具“天健验[2018]361 号”《验资报告》。

（二）募集资金使用和节余情况

截止 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况及余额如下：

单位：人民币万元

项目	金额
募集资金净额	44,320.97
减：累计使用募集资金金额	42,018.68
其中：以往年度使用金额	11,670.70
本年度使用金额	30,347.98
等于：尚未使用的募集资金金额	2,302.29
加：累计收到利息收入扣减手续费净额	942.02
其中：以前年度金额	19.64
本年度金额	922.38
等于：募集资金账户余额	3,244.31

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，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》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《无锡蠡湖增压技术股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”）。根据《管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构东吴证券分别于2018年10月25日及2019年12月17日与江苏银行股份有限公司无锡分行签订了《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，公司在募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2019年12月31日，公司有2个募集资金专户和1个理财产品，募集资金存放情况如下

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
江苏银行股份有限公司	27010188000142975	0	“年产600万件汽”

无锡蠡园支行			车涡轮增压器压气机壳产品建设项目”所用专户
江苏银行股份有限公司 无锡蠡园支行	27010188000149740	744.31	“研发中心建设项目”所用专户
江苏银行股份有限公司 无锡蠡园支行	对公人民币结构性存款 2019年第32期62天	2,500.00	理财产品
合计	—	3,244.31	—

三、2019年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

2019年度，公司募集资金的实际使用情况详见附件1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

2019年度，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更的情况。

(三) 募集资金投资项目的先期投入及置换情况

2018年11月2日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金的议案》，在募集资金实际到位之前，公司利用自筹资金对募投项目累计已投入7,908.81万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金7,908.81万元。公司于2018年11月进行上述资金结算，截至2018年12月31日，上述资金已支付。上述募集资金置换情况已经天健会计师审计，并由其出具《鉴证报告》（天健审〔2018〕8078号）。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2019年1月2日，公司召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第七次会议，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》，同意公司拟使用不超过8,000万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过12个月，到期归还至募集资金专户。

截至2019年12月31日，上述暂时补充流动资金的闲置募集资金已根据《关

于变更募集资金用途的议案》规定，变更为永久补充流动资金。

（五）节余募集资金使用情况

2019 年度，公司不存在节余募集资金。

（六）超募资金使用情况

2019 年度，公司不存在超募资金。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2019 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金为 3,244.31 万元。其中 2,500 万元用于现金管理，744.31 万元存放于募集资金专户。用于现金管理的闲置募集资金使用情况具体如下：

2019 年 12 月 9 日，公司召开第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意拟、使用不超过人民币 3,000 万元的闲置募集资金和不超过人民币 15,000 万元的自有资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，有效期自董事会审议通过之日起 12 个月内。在上述额度及有效期内，可循环滚动使用。2019 年度，公司依据上述决议使用闲置募集资金 2,500 万元进行现金管理购买理财产品，截至 2019 年 12 月 31 日，尚未到期赎回。

（八）募集资金投资项目出现异常情况的说明

2019 年度，公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（九）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“研发中心建设项目”不直接产生利润，无法单独核算效益。但本项目建成后公司的研发能力将进一步提高，有利于开发新的产品，创造新的利润增长点，提高公司的整体核心竞争力。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2019 年 11 月 12 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意：终止“年产 600 万件汽车涡轮增压器压气

机壳产品建设项目”，并将截至 2019 年 11 月 5 日募集资金余额 27,050.91 万元中的 3,450 万元用于“研发中心建设项目”，剩余募集资金 23,600.91 万元（包含扣除上述项目后的剩余募集资金本金以及累计收到的利息收入净额，实际金额以资金转出当日专户金额为准）全部用于永久补充流动资金。2019 年 12 月 4 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案。

截至 2019 年 12 月 31 日，上述募集资金投资项目已全部变更完毕。其中，“研发中心建设项目”已使用募集资金 206.16 万元，“永久补充流动资金”已使用募集资金 23,781.19 万元。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2019 年度，公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，信息披露真实、准确、及时、完整，不存在募集资金违规使用的情形。

六、会计师对 2019 年度募集资金存放和使用情况的鉴证意见

天健会计师对公司董事会出具的 2019 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了“天健审〔2020〕2660”号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，鉴证结论为：我们认为，蠡湖股份公司董事会编制的 2019 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了蠡湖股份公司募集资金 2019 年度实际存放与使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

报告期内，保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通、银行账单核对等多种方式，对公司募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：蠡湖股份 2019 年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳

证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规的规定，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

附件 1

募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：无锡蠡湖增压技术股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		44,320.97	本年度投入募集资金总额		30,347.98					
报告期内变更用途的募集资金总额		27,050.91	已累计投入募集资金总额		42,018.68					
累计变更用途的募集资金总额		27,050.91								
累计变更用途的募集资金总额比例		61.03%								
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)	截至期末 投资进度 (%) (3) = (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
承诺投资项目										
1. 年产 600 万件汽车涡轮增压器压气机壳产品建设项目	是	44,320.97	18,031.34	6,360.64	18,031.34	100.00	2019 年 10 月	2,251.85	否	是
2. 研发中心建设项目	否		3,450.00	206.15	206.15	5.98	2022 年 1 月	不适用	不适用	否
3. 补充流动资金项目	否		23,600.91	23,781.19	23,781.19	100.76	不适用	不适用	不适用	否
合 计	-	44,320.97	45,082.25	30,347.98	42,018.68	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				“年产 600 万件汽车涡轮增压器压气机壳产品建设项目”未达预计效益，主要系受贸易摩擦和宏观经济的影响，市场需求出现波动，产销量未达预期，同时项目未达设计产能导致产品固定成本上升，产品整体毛利率有所下降所致。						
项目可行性发生重大变化的情况说明				公司“年产 600 万件汽车涡轮增压器压气机壳产品建设项目”原计划达产后将形成年产 600 万件压气机壳						

	<p>的生产规模，该产品配套的涡轮增压器主要下游市场为汽车市场。自公司上市以来，受贸易摩擦和宏观经济的影响，全球汽车产销量增速低于预期。鉴于下游市场环境发生重大变化，公司存在募投项目新增产能未来难以及时被全部消化的风险；并且公司目前已建成的募投项目竣工验收后新增年产 300 万件压气机壳产能，能够满足未来一定时间内的压气机壳产销需求。本着对投资者负责的原则，为降低投资风险，改善募投项目投资效率，提高募集资金使用效果，根据 2019 年 11 月 12 日召开的公司第二届董事会第十七次会议及 2019 年 12 月 4 日召开的 2019 年度第一次临时股东大会审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》，公司终止了“年产 600 万件汽车涡轮增压器压气机壳产品建设项目”，并将剩余募集资金按照《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的募投项目投资顺序用于“研发中心建设项目”和永久补充流动资金。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	报告期无。
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期无。
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期无。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>根据 2018 年 11 月 2 日召开的公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金的议案》，在募集资金实际到位之前，本公司利用自筹资金对募投项目累计已投入 7,908.81 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 7,908.81 万元。本公司于 2018 年 11 月进行上述资金结算，截至 2018 年 12 月 31 日，上述资金已支付。上述募集资金置换情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具《鉴证报告》（天健审〔2018〕8078 号）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>根据 2019 年 1 月 2 日召开的公司第二届董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》，为提高闲置募集资金使用效率，降低财务成本，在不影响募集资金项目建设的情况下，根据《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》的相关规定，公司于 2019 年 1 月实际使用闲置募集资金 8,000.00 万元暂时补充流动资金，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专户。</p> <p>根据公司第二届董事会第十七次会议审议通过了的《关于变更募集资金用途的议案》，公司决定终止“年产 600 万件汽车涡轮增压器压气机壳产品建设项目”，并将剩余募集资金人民币 27,050.91 万元及相应理财、利息收入用于“研发中心建设项目”和永久补充流动资金，其中 3,450 万元用于“研发中心建设项目”，23,600.91 万元（实际使用 23,781.19 万元，超出部分系银行理财产品到期结息产生的收益）用于永久补充流动资金。</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期无。
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2019年12月9日召开的公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响募集资金项目建设和公司正常经营的情况下，使用不超过人民币3,000万元暂时闲置的募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的保本型投资产品，有效期自公司股东大会决议通过之日起12个月内，在上述期限及额度内可滚动使用。公司2019年度依据上述决议将闲置募集资金用于现金管理的金额为2,500万元理财产品，截至2019年12月31日，上述2,500万元理财产品尚未到期。</p> <p>其余募集资金7,443,058.26元存放于募集资金专用账户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无。

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

2019 年度

编制单位：无锡蠡湖增压技术股份有限公司

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
研发中心建设项目	年产 600 万件汽车涡轮增压器压气机壳产品建设项目	3,450.00	206.15	206.15	5.98	2022 年 1 月	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	年产 600 万件汽车涡轮增压器压气机壳产品建设项目	23,600.91	23,781.19	23,781.19	100.76	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	27,050.91	23,987.34	23,987.34	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			根据 2019 年 11 月 12 日召开的公司第二届董事会第十七次会议审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》，鉴于下游汽车市场环境发生重大变化，公司决定终止“年产 600 万件汽车涡轮增压器压气机壳产品建设项目”，并将剩余募集资金人民币 27,050.91 万元及相应理财、利息收入按照《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的募投项目投资顺序用于“研发中心建设项目”和永久补充流动资金。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			报告期无。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			报告期无。						

(本页无正文,为《东吴证券股份有限公司关于无锡蠡湖增压技术股份有限公司
2019年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页)

保荐代表人:

狄正林

杨淮

东吴证券股份有限公司

年 月 日