



中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址 (Add): 中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层

邮编 (P.C): 310016

电话 (Tel): 0571-88879999

传真 (Fax): 0571-88879000

www.zhcpa.cn

宁波旭升汽车技术股份有限公司 前次募集资金使用情况鉴证报告



目 录

	<u>页 次</u>
一、前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、宁波旭升汽车技术股份有限公司前次募集资金 使用情况报告	3-9



前次募集资金使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2018]0342号

宁波旭升汽车技术股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的宁波旭升汽车技术股份有限公司(以下简称旭升股份)董事会编制的截至2017年12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

本鉴证报告仅供旭升股份向中国证券监督管理委员会申请发行可转换公司债券时使用,不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为旭升股份发行可转换公司债券的必备文件,随其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

旭升股份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》(证监发行字[2007]500号)的规定编制《前次募集资金使用情况报告》,并保证其编制的《前次募集资金使用情况报告》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旭升股份董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》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》的规定执行了鉴证业务。该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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

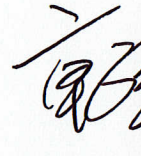

我们认为，旭升股份董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了旭升股份截至2017年12月31日的前次募集资金使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·杭州



中国注册会计师:

中国注册会计师:

报告日期：2018年3月9日

宁波旭升汽车技术股份有限公司

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印发的《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，宁波旭升汽车技术股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）编制了截至2017年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金到位情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]947号文核准，由主承销商华林证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售与网上向持有上海市场非限售A股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行了人民币普通股(A股)股票4,160万股，发行价为每股人民币为11.26元，共计募集资金总额为人民币46,841.60万元，扣除券商承销费用(含保荐费)人民币3,000.00万元(不含税)后，主承销商华林证券股份有限公司于2017年7月4日汇入本公司上海浦东发展银行宁波开发区支行账户(验资账号为：94110078801200000011)人民币43,841.60万元。另扣减审计费、验资费、律师费、信息披露费用和发行手续费等与发行权益性证券相关的新增外部费用人民币1,172.00万元(不含税)后，公司本次募集资金净额为人民币42,669.60万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于2017年7月4日出具了《验资报告》(中汇会验[2017]4121号)。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2017年12月31日，前次募集资金存储情况如下(单位：人民币万元)：

开户银行	银行账号	初始存放金额	存储余额	备注
上海浦东发展银行宁波开发区支行	94110155300003452	18,769.60	7,671.90	-
中国工商银行股份有限公司宁波北仑支行	3901180029200059750	18,000.00	2,053.26	-
宁波银行股份有限公司北仑支行	51010122000981228	5,900.00	3,069.41	-
合计		42,669.60	12,794.57	

二、前次募集资金实际使用情况

(一)前次募集资金实际使用情况

本公司前次募集资金净额为人民币 42,669.60 万元。按照募集资金用途,计划用于“轻量化及环保型铝镁合金汽车零部件制造项目”和“铝镁合金产品及精密压铸模具研发中心建设项目”,项目投资总额为人民币 54,930.00 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日,实际已投入资金人民币 16,181.79 万元。《前次募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

截至 2017 年 12 月 31 日,公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的尚未到期的金额为人民币 1.40 亿元。

(二)募集资金项目先期投入及置换情况说明

本公司前次募集资金置换先期募集资金投资项目投入人民币 8,935.33 万元。截至 2017 年 6 月 30 日,本公司实际投入募集资金投资项目的自筹资金共计人民币 8,935.33 万元。本公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》,同意以募集资金人民币 8,935.33 万元置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金。上述先期投入募集资金投资项目的自筹资金额度,业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其于 2017 年 7 月 12 日出具了《关于宁波旭升汽车技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(中汇会鉴[2017]4286 号)。

三、前次募集资金变更情况

(一)前次募集资金实际投资项目变更情况

不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

(二)前次募集资金项目实际投资总额与承诺存在差异的情况说明

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明(单位:人民币万元):

投资项目	承诺募集资金投资总额	实际投入募集资金总额	差异金额	差异原因
轻量化及环保型铝镁合金汽车零部件制造项目	36,769.60	13,327.10	-23,442.50	[注]
铝镁合金产品及精密压铸模具研发中心建设项目	5,900.00	2,854.69	-3,045.31	
合计	42,669.60	16,181.79	-26,487.81	

[注]主要原因系截至2017年12月31日项目均处于建设期,该等结余募集资金将随着项目建设进度逐步投入。

四、前次募集资金先期投入项目转让及置换情况说明

不存在前次募集资金先期投入项目转让及置换情况。

五、前次募集资金投资项目实现效益情况

(一)前次募集资金投资项目实现效益情况对照说明

《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》详见本报告附件2。

(二)前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

铝镁合金产品及精密压铸模具研发中心建设项目为研发类项目,无单独的销售收入,故无法单独核算经济效益。

该项目的实施为进一步开发新技术和新产品夯实基础,提高公司新产品销售收入在总销售额中的比例,促进公司销售收入和营业利润的持续增长,增强公司产品的核心竞争力和可持续发展能力。

(三)前次募集资金投资项目累计实现收益与承诺累计收益的差异情况说明

截至2017年12月31日,轻量化及环保型铝镁合金汽车零部件制造项目涉及的厂房尚处于建设期,同时涉及设备等其他资产也尚未完全到位,故不适用效益测算。该项目预计2019年达到预定可使用状态。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况说明

不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金情况说明

(一)暂时闲置募集资金进行现金管理情况说明

2017年7月17日,公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,为提高募集资金的使用效率,降低公司财务费用,增加公司收益,同意公司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,使用最高额度不超过1.4亿元的闲置募集资金进行现金管理,在上述额度范围内董事会授权董事长签署相关法律文件,在决议有效期内该资金额度可以滚动使用,授权期限自董事会审议通过之日起一年

内有效。

2017年9月28日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整首发募集资金现金管理额度的议案》，将首发募集资金现金管理额度调整至最高不超过2.3亿元，用于投资保本型理财产品。

截至2017年12月31日，公司关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理具体情况如下：

序号	受托人	产品名称	金额(万元)	理财起始日	理财到期日	预期年化收益	是否赎回
1	宁波银行股份有限公司新碶支行	可选期限理财4号(预约式)	9,000.00	2017.7.20	2017.10.19	4.60%	是
2	宁波银行股份有限公司新碶支行	可选期限理财4号(预约式)	5,000.00	2017.7.20	2017.10.18	4.60%	是
3	上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行	利多多对公结构性存款固定持有期JG902期	5,000.00	2017.9.30	2017.12.29	4.20%	是
4	宁波银行股份有限公司新碶支行	日利盈2号	9,000.00	2017.10.19	不定期,随时可取	2.50%	[注]
5	上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行	财富班车3号	5,000.00	2017.10.20	2018.1.18	4.15%	否
6	宁波银行股份有限公司新碶支行	单位结构性存款870455	5,000.00	2017.12.27	2018.3.30	4.51%	否

[注]公司已于2017年12月26日赎回本金5,000.00万元。

截至2017年12月31日，使用暂时闲置募集资金进行现金管理的尚未到期的金额为人民币1.4亿元，未超过公司2017年第二次临时股东大会批准的闲置募集资金进行现金管理的额度以及授权期限。

(二)暂时闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明

2017年7月17日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司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，使用最高额度不超过1.8亿元的暂时闲置募集资金暂时补充流动资金，授权期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期归还至公司募集资金专户。

截至2017年12月31日，公司尚未使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金。

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况说明

公司募集资金净额为人民币42,669.60万元，截至2017年12月31日，公司累计使用募集资金人民币16,181.79万元，累计收到银行存款利息及短期保本型理财产品收益扣除银行手续费等的净额为人民币306.76万元，尚未使用募集资金人民币26,794.57万元，占募集资金

净额的 62.80%。募集资金未使用完毕的主要原因为项目尚在建设中，公司将按项目建设情况，合理使用募集资金。

九、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

十、结论

董事会认为，本公司按前次普通股(A股)股票 4,160 万股招股说明书披露的 4,160 万股募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

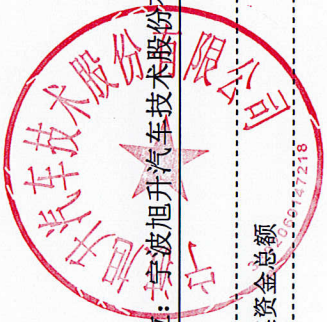
本公司董事会保证前次募集资金使用情况报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

- 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

宁波旭升汽车技术股份有限公司董事会

2018 年 3 月 9 日

附件 1



前次募集资金使用情况对照表
截至 2017 年 12 月 31 日

编制单位：宁波旭升汽车技术股份有限公司

单位：人民币万元

序号	变更项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资额与募集资金承诺投资额的差额	项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
	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	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		
1	轻量化及环保型铝镁合金汽车零部件制造项目	轻量化及环保型铝镁合金汽车零部件制造项目	36,769.60	36,769.60	13,327.10	36,769.60	36,769.60	13,327.10	-23,442.50	2019 年
2	铝镁合金产品及精密压铸模具研发中心建设项目	铝镁合金产品及精密压铸模具研发中心建设项目	5,900.00	5,900.00	2,854.69	5,900.00	5,900.00	2,854.69	-3,045.31	2019 年
3	铝压铸民用件生产技改项目	铝压铸民用件生产技改项目	-	-	-	-	-	-	[注 2]	-
4	新能源汽车配件装配生产线项目	新能源汽车配件装配生产线项目	-	-	-	-	-	-	[注 2]	-
合计			42,669.60	42,669.60	16,181.79	42,669.60	42,669.60	16,181.79	-26,487.81	
募集资金总额			42,669.60			已累计投入募集资金总额			16,181.79	
变更用途的募集资金总额			-			各年度使用募集资金总额			-	
变更用途的募集资金总额比例			-			2016 年度			-	
			-			2017 年度			16,181.79 [注 1]	
			-			-			-	

[注 1]其中包括公司募集资金置换先期自筹资金投入人民币 8,935.33 万元。

[注 2]该项目未使用募集资金。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
截至 2017 年 12 月 31 日

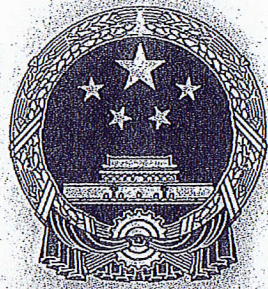
编制单位：宁波旭升汽车技术股份有限公司

单位：人民币万元

序号	项目名称	实际投资项目	截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益		截止日累计实现效益	是否达到预计效益
					2016 年度	2017 年度		
1	轻量化及环保型铝镁合金汽车零部件制造项目	轻量化及环保型铝镁合金汽车零部件	不适用	项目达产后,正常年份净利润为 13,268.00 万元	不适用	不适用	不适用	不适用[注 1]
2	铝镁合金产品及精密压铸模具研发中心建设项目	铝镁合金产品及精密压铸模具研发中心	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用[注 2]
-	-	-	-	-	-	-	-	-

[注 1]截至 2017 年 12 月 31 日,轻量化及环保型铝镁合金汽车零部件制造项目处于建设期,项目尚未达产。

[注 2]铝镁合金产品及精密压铸模具研发中心建设项目为研发类项目,无单独的销售收入,无法单独核算经济效益。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91330000087374063A (1/1)

名称 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊的普通合伙企业

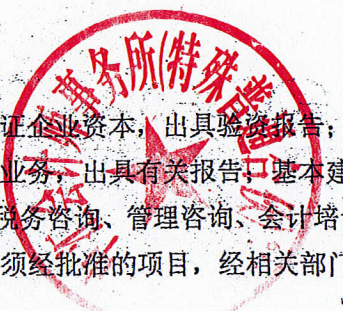
主要经营场所 杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

执行事务合伙人 余强

成立日期 2013年12月19日

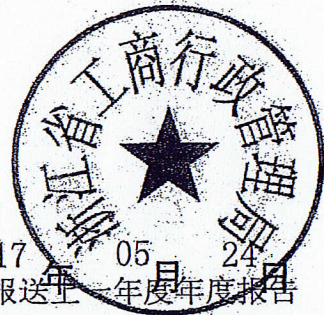
合伙期限 2013年12月19日至长期

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、法规规定的其他业务。（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）



仅供中汇会鉴[2018]0342号报告书使用

登记机关



2017年05月24日

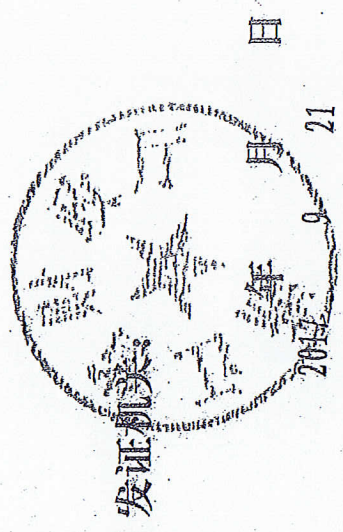
应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送上一年度年度报告

<http://gsxt.zjtaic.gov.cn/>

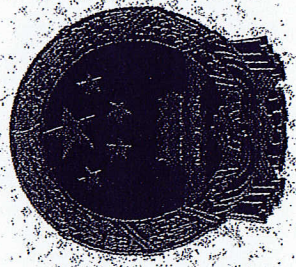
证书序号: NO. 025990

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

仅供中汇会鉴[2018]032号报告使用

余强

杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室



特殊普通合伙

33000014

人民币1160万元

浙财会[2013]54号

2013年12月4日

名称:

主任会计师:

办公场所:

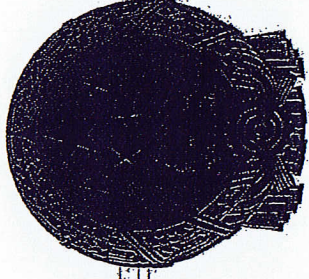
组织形式:

会计师事务所编号:

注册资本(出资额):

批准设立文号:

批准设立日期:



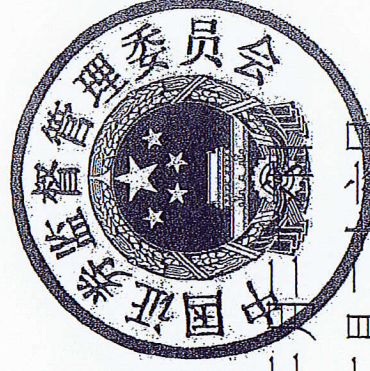
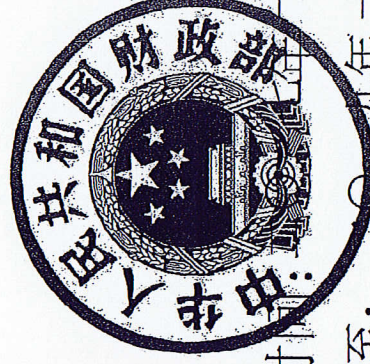
证书序号: 000409

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
中汇会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:

余强

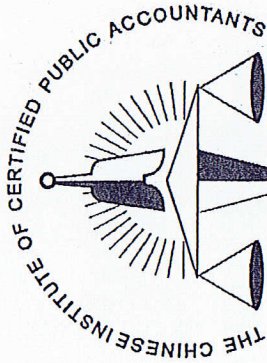


证书号: 45

发证时间: 二〇一九年十二月二十二日

证书有效期至: 二〇一九年十二月二十二日

558



中国注册会计师协会

男

天健会计师事务所有限公司

证书编号: 330000012286
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一一年 三月二十五日
Date of Issuance: 2011 /y /m /d

姓名	章祥
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1981-06-25
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	340702198106251031
Identity card No.	



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.



2012 01 01
/y /m /d

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.



8

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.



9

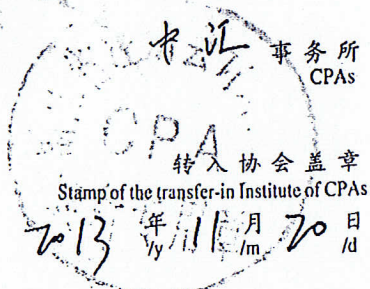
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

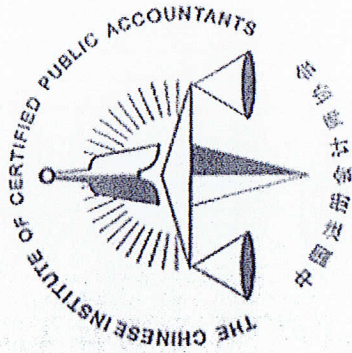


转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

11



姓名	葛丽
Full name	葛丽
性别	女
Sex	1988-03-13
出生日期	1988-03-13
Date of birth	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
工作单位	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	320623198803137659
身份证号码	320623198803137659
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效 2016-01-01
This certificate is valid for another year after this renewal

证书编号: 330000144868
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 04 月 33 日
Date of Issuance 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.



2017年03月01日
年 月 日

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.



年 月 日
年 月 日

10