

湖南科力远新能源
股份有限公司
募集资金存放与实际使用情
况审核报告

大信专审字[2018]第 27-00015 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



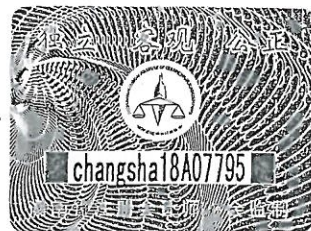


大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

募集资金存放与实际使用情况审核报告



大信专审字[2018]第 27-00015 号

湖南科力远新能源股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们接受委托，对后附的湖南科力远新能源股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了审核。

我们认为，贵公司年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了2017年度募集资金实际存放与使用的情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、董事会的责任

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》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，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。

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司年度募集资金存放与使用情况发表意见。在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们也执行以下工作:

(一) 计划和执行审核工作, 以对年度募集资金存放与使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

(二) 在审核过程中, 我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

五、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用, 不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件, 随其他文件一起报送并对外披露。因使用不当造成的后果, 与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国北京

中国注册会计师:

刘璐
中国注册会计师
130100020074

中国注册会计师:

肖嘉瑶
中国注册会计师
110101410439

二〇一八年三月二十四日

湖南科力远新能源股份有限公司关于 2017 年度 募集资金实际存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

（一）扣除发行费用后的实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕806 号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商高盛高华证券有限责任公司采用非公开发行股票方式，向特定对象非公开发行人民币普通股股票 78,616,350 股，发行价为每股人民币 9.54 元，共计募集资金 749,999,979.00 元，扣除承销和保荐费用 16,874,999.53 元（含税）的募集资金为 733,124,979.47 元，已由主承销商高盛高华证券有限责任公司于 2017 年 11 月 14 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除尚未支付的中介费用 2,253,411.65 元（不含税），加计应收高盛高华证券有限责任公司进项增值税票 955,188.65 元后，公司本次募集资金净额为 731,826,756.47 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕2-32 号）。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

本公司 2017 年度实际使用募集资金 249,752,752.13 元，2017 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 228,602.59 元；累计已使用募集资金 249,752,752.13 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 228,602.59 元；募集资金专户尚未支付的中介费用金额 1,298,223.00 元。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金余额为 483,600,829.93 元。

二、募集资金管理情况

（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，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》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《湖南科力远新能源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，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构高盛高华证券有限责任公司于 2017 年 11 月 12 日分别与工行长沙中山路支行、华融湘江银行长沙分行签订了《募集资金三方监管协议》，并连同保荐机构高盛高华证券有限责任公司、科力远子公司常德力元新材料有限

责任公司（简称常德力元）、湖南科霸汽车动力电池有限责任公司（简称科霸）、科力远混合动力技术有限公司（简称 CHS）于 2017 年 11 月 12 日与上海浦东发展银行股份有限公司长沙麓谷科技支行、中国建设银行股份有限公司长沙建湘南路支行、华融湘江银行长沙分行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议、四方监管协议与上海证券交易所三方监管协议、四方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用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 2017 年 12 月 31 日，本公司有 6 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国工商银行股份有限公司长沙中山路支行	1901 0020 2920 0068 926	1,338,838.54	科力远股份公司
华融湘江银行股份有限公司长沙分行	8101 0309 0001 29359	136,111.11	科力远股份公司
上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行	6615 0078 8012 0000 0152	1,909.45	常德力元
华融湘江银行股份有限公司长沙分行	8101 0309 0001 29760	181,553,565.07	科霸
中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部	4305 0186 3936 0000 0104	200,024,949.97	科霸
上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行	6615 0078 8011 0000 0157	100,545,455.79	CHS
合计		483,600,829.93	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

根据公司 2017 年 12 月 4 日召开的第六届董事会第六次会议通过的《关于调整 2016 年度非公开发行 A 股股票募集资金投资项目募集资金投入金额的议案》，公司本次非公开发行股票募集资金 731,826,756.47 元分别投入湖南科霸汽车动力电池有限责任公司年产 5.18 亿安时车用动力电池产业化项目（一期工程）、常德力元新材料有限责任公司年产 600 万平方米新能源汽车用泡沫镍产业园项目和 CHS 混合动力总成系统研发项目三个项目，投入金额分别为 461,826,800.00 元、70,000,000.00 元和 200,000,000.00 元，2017 年 12 月全部以对子公司增资方式投入至该三个募投项目的募集资金专户中。

截至 2017 年 12 月 31 日止，科霸募投项目已使用募集资金 80,289,900.00 元，常德力元募投项目已使用募集资金 70,000,000.00 元，CHS 公司募投项目已使用募集资金 99,462,852.13 元。

上述合计已经使用募投资金 249,752,752.13 元，募投项目未使用金额为 482,074,047.87 元，占募集资金的 65.87%。

公司募投项目募集资金账户累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 228,602.59 元；募集资金账户余额为 483,600,829.93 元。

募集资金使用情况表详见本报告附件1。

(二)募集资金投资项目无法单独核算效益之情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

(二) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附件：1、募集资金使用情况表

湖南科力远新能源股份有限公司董事会

2018年3月24日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		73,182.68				本年度投入募集资金总额		24,975.28		
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额		24,975.28		
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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)	截至期末投入进度(%) (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. 湖南科霸汽车动力电池有限责任公司年产 5.18 亿安时车用动力电池产业化项目（一期工程）	否	46,182.68	46,182.68	8,028.99	8,028.99	17.39			否	否
2. 常德力元新材料有限责任公司年产 600 万平方米新能源汽车用泡沫镍产业园项目	否	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00	100.00			否	否
3. CHS 混合动力总成系统研发项目（CHS 混合动力总成 HT2800 平台、HT18000 客车平台以及相应电池包 BPS 系统研发项目、氢燃料电池电动汽车用电混合动力系统平台技术研发项目	否	17,000.00	17,000.00	8,412.97	8,412.97	49.49			否	否
4. CHS 混合动力总成系统研发项目（科力远 CHS 日本研究院）	否	3,000.00	3,000.00	1,533.32	1,533.32	51.11			否	否
承诺投资项目小计		73,182.68	73,182.68	24,975.28	24,975.28	34.13				
超募资金投向		无								
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										

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>科霸公司募投项目未达到计划进度的原因：</p> <p>（1）一期项目中，0.61亿安时极板产能已经建设完成，极板总产能达到12万台套，满足2018年11.3万台套丰田订单的业务需求。</p> <p>（2）0.576亿安时动力电池产能已经建设完成，对应960万支/年。</p> <p>一期项目滞后主要受国家政策的影响。国家政策方面继续支持新能源汽车，2017年市场对混合动力汽车的需求增长未达到公司预期，科霸预计现有产能在当前阶段能够满足市场对混合动力汽车的需求，致使2017年募投项目投资进度放缓，投资计划滞后于预期。同时，国家补贴力度正处于逐步退坡阶段，随着《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》自2018年4月1日起施行，预计市场对混合动力汽车的需求优势将在2019年左右会得以显现。同时，科力远与吉利、长安、一汽、海马等车企已建立战略合作的伙伴关系，积极推进新能源车型的市场投放进度。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>本次募集资金到位前，公司全资子公司科霸公司以自筹资金预先投入募投项目建设8,028.99万元，控股子公司常德力元以自筹资金预先投入募投项目建设7,052.69万元，控股子公司CHS公司以自筹资金预先投入募投项目建设9,523.02万元，以自筹资金预先投入募投项目建设共计24,604.70万元，经公司于2017年12月4日第六届董事会第六次会议审议通过了《关于调整2016年度非公开发行A股股票募集资金投资项目募集资金投入金额的议案》、《关于以募集资金向子公司增资用于募投项目的议案》、《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意将科霸公司募集资金中8,028.99万元，常德力元募集资金中7000.00万元，CHS公司募集资金中9,523.02万元，募集资金共计24,552.01万元予以置换（常德力元少置换52.69万元）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用募集资金用途及去向	截至2017年12月31日，募集资金余额为人民币48,360.08万元，其中，募集资金专户余额48,360.08万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募投项目未使用资金余额48,207.40万元与所有募集资金账户余额48,360.08万元之间的差异152.68万元，系银行利息收入扣除手续费的金额22.86万元以及科力远股份用于支付发行费用的金额129.82万元。

编号: 1 02898805



营业执照

(副本)6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星
成立日期 2012年03月06日
合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05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;法律法规规定的其他业务。
(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



2016年11月28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: NO. 019806

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

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3080万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09





证书序号: 000407

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
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间: 二〇一〇年一月十八日

证书有效期至: 二〇三〇年一月十八日

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.

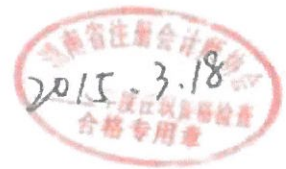


仅供报告使用

证书编号: 430100020674
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 02 月 13 日
Date of Issuance



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.



姓名: 刘瑞彦
Full name: _____
性别: 女
Sex: _____
出生日期: 1970-01-29
Date of birth: _____
工作单位: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)长沙分所
Working unit: _____
身份证号码: 430104197001294649
Identity card No: _____

年 月 日
/ /



姓名: 肖露瑶
 Full name: 肖露瑶
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1989-02-01
 Date of Birth: 1989-02-01
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)长沙分所
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)长沙分所
 身份证号码: 43010419890201002X
 Identity card No.: 43010419890201002X



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.

证书编号: 110101410439
 No. of Certificate: 110101410439

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 湖南省注册会计师协会

发证日期: 2017 年 08 月 01 日
 Date of Issuance: 2017 / 08 / 01

年 月 日
 / /