

关于广东迪生力汽配股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况的
鉴证报告

瑞华核字【2019】48390001号

目 录

1、 鉴证报告	1
2、 关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	3

瑞华会
验



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层

Postal Address: 9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

关于广东迪生力汽配股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

广东迪生力汽配股份有限公司全体股东：

瑞华核字【2019】48390001 号

我们接受委托，对后附的广东迪生力汽配股份有限公司（以下简称“迪生力公司”）截至 2018 年 12 月 31 日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定，编制《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是迪生力公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。



我们认为，迪生力公司截至 2018 年 12 月 31 日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定编制。



中国注册会计师：
杨敢林

中国注册会计师：
李英

2019 年 3 月 11 日

广东迪生力汽配股份有限公司

董事会关于募集资金年度存放与实际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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关规定，广东迪生力汽配股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2018年12月31日止的《关于公司募集资金年度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账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准广东迪生力汽配股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕793号），公司于2017年6月9日采用网下向投资者询价配售与网上按市值申购向投资者定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股（A股）6,334万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币3.62元，募集资金人民币229,290,800.00元，扣除发行费用后，实际募集资金净额人民币200,137,660.00元。上述募集资金已于2017年6月15日全部到账，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字【2017】48390001号验资报告。

（二）2018年度募集资金使用和结余情况

2018年度，公司实际使用募集资金投入募投项目的金额为44,970,202.23元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金为50,000,000.00元，收到的银行存款利息、理财产品收益扣除银行手续费等的净额为2,416,957.12元。

截至2018年12月31日，公司累计已使用募集资金108,421,641.12元（其中实际使用募集资金投入募投项目的金额为58,421,641.12元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金为50,000,000元），募集资金账户余额为95,696,076.36元（包括累计收到的银行存款利息、理财产品收益扣除银行手续费等的净额）。

二、募集资金管理情况

（一）《募集资金管理制度》的制定与执行情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的合法权益，公司根据相关法律法规要求，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、投向变更、监督管理等方面均做出了具体明确的规定。公司始终严格按照《募集资金管理制度》的规定存放、使用和管理募集资金，不存在违反《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）》及公司《募集资金管理制度》规定的情形。

(二)募集资金的存储情况

截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况列示如下表：

开户银行	账号	余额 (单位：人民币元)
台山市农村信用合作联社营业部	80020000010785656	62,688,441.84
中国民生银行江门支行	699919099	8,051,570.07
中国建设银行股份有限公司台山支行	44050167080100000135	24,956,064.45
合 计		95,696,076.36

(三)募集资金专户存储三方监管情况

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关法律法规规定，公司与本次发行保荐机构东北证券股份有限公司、开户行台山市农村信用合作联社营业部、中国民生银行江门支行、中国建设银行股份有限公司台山支行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在违反三方监管协议、变更募集资金用途和控股股东、实际控制人占用或挪用募集资金等问题。协议各方均按照相关法律法规规定及协议约定行使权利和履行义务。

三、本年度募集资金的实际使用情况**1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况**

募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

2、募投项目先期投入及置换情况

不适用。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2018 年 4 月 19 日召开的第一届董事会第二十二次会议、2018 年 5 月 22 日召开的 2017 年度股东大会，审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募投项目建设的资金需求和不影响募投项目正常进行的前提下使用人民币 5,000 万元的闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。具体内容详见公司于 2018 年 4 月 19 日在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）发布的《广东迪生力汽配股份有限公司关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金公告》（公告编号：2018-031）。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司暂未到期的仍用于临时补充流动资金的募集资金余额为人民币 5,000 万元。

4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2018 年 4 月 19 日召开的第一届董事会第二十二次会议、2018 年 5 月 22 日召开的 2017 年度股东大会，审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金项目建设和不改变募集资金用途的前提下，公司及控股子公司将使用不超过人民币 3,000 万元的闲置募集资金投资于安全性高、流动性好、保本型的理财产品，在上述额度内，资金可以循环滚动使用，且在有效期内任一时点购买保本型理财产品总额不超过人民币 3,000 万元，投资期限自审议本次议案的股东大会审议通过之日起至 2018 年年度股东大会召开之日止。具体内容详见公司于 2018 年 4 月 19 日在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）发布的《广东迪生力汽配股份有限公司关于使用部分闲置募集资金购买理财产品公告》（公告编号：2018-030）。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品已经全部到期赎回，本金和收益归还至募集资金专用账户。

单位：元

理财产品名称	投资金额	起止时间	收益金额	备注
江门融和农村商业银行金摇篮融和财富保本系列 2018030 期理财产品	20,000,000	2018-07-19 至 2018-09-06	104,712.33	收回
江门融和农村商业银行金摇篮融和财富保本系列 2018038 期理财产品	20,000,000	2018-09-13 至 2018-12-18	199,890.41	收回
民生银行挂钩利率结构性存款 (SDGA180093)	10,000,000	2018-6-29 至 2018-12-28	231,863.01	收回
合计			536,465.75	

5、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

不适用。

6、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

不适用。

7、结余募集资金使用情况

不适用。

8、募集资金使用的其他情况

公司分别于 2018 年 1 月 22 日召开 2018 年第一次临时股东大会、2018 年 12 月 10 日召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司结合当前募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度，对募集资金投资项目的投资进度进行了调整，将项目达到预定可使用状态的时间调整如下：

序号	项目名称	项目达到预定可使用状态日期（调整前）	项目达到预定可使用状态日期（调整后）
1	全球营销网络建设项目	2017 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
2	研发中心建设技术改造项目	2017 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
3	年产 100 万件旋压(低压)铝合金轮毂技术改造项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日

四、变更募投项目的资金使用情况

2018 年度，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2018 年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见。

保荐机构东北证券股份有限公司为公司出具了募集资金存放与使用情况的专项核查报告，保荐机构认为：迪生力 2018 年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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）》和《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，迪生力对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金使用的审批程序合法合规，不存在违规使用募集资金的情形，不存在损害公司及其股东利益的情形。

广东迪生力汽配股份有限公司董事会

2019 年 3 月 11 日

附表1:

募集资金使用情况对照表

2018年度

编制单位:广东通生力汽配股份有限公司

金额单位:人民币万元

募集资金总额		20,013.77		本年度投入募集资金总额		4,497.02				
变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		5,842.16				
变更用途的募集资金总额比例		0		截至期末累计投入金额(2)		与承诺投入金额的差额(9)=(2)-(1)				
承诺投资项目	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	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与承诺投入金额的差额(9)=(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
研发中心建设技术改造项目	否	842.12	842.12	842.12	8.84	-818.28	2019-12-31	-	-	否
全球营销网络建设项目	否	9,000.00	9,000.00	9,000.00	4,488.18	-3,181.68	2019-12-31	-	-	否
年产100万件低压(低压)铝合金轮毂技术改造项目	否	11,000.00	11,000.00	11,000.00		-11,000.00	2019-12-31	-	-	否
合计	-	20,842.12	20,842.12	20,842.12	4,497.02	-14,999.96	-	-	-	-
<p>1.全球营销网络建设项目 目前全球各地区汽车后市场出现了一定程度的变化,公司拟对部分原有海外业务开发的地点、资金等安排进行调整,新市场的开发需要一定时间进行前期准备,该项目原达到预定可使用状态日期为2017年12月31日,公司在2018年第一次临时股东大会审议通过后将该项目达到预定可使用状态日期延期到2019年12月31日。</p> <p>2.研发中心建设技术改造项目 由于公开发行的募集资金到位时间晚于预期,且公司拟购买的部分研发设备需向国外厂商采购,交货期普遍较长,研发中心建设技术改造项目按计划推进所依赖的设备和设备供应商均出现了一定变化,该项目原达到预定可使用状态日期为2017年12月31日,公司在2018年第一次临时股东大会审议通过后将该项目达到预定可使用状态日期延期到2019年12月31日。</p> <p>3.年产100万件低压(低压)铝合金轮毂技术改造项目 目前全球各地区汽车后市场增速普遍放缓,年轻生产技术在持续不断的更新,为了寻求后业务为新进及尖端的技术设备,需与行业相关专家进行充分的市场调研及研究,公司正本着审慎和效益最大化的原则积极调整募投项目建设安排,保证募投项目能够顺应趋势变化,与公司战略规划相匹配,故还未发生资金使用。该项目原达到预定可使用状态日期为2018年12月31日,公司在2018年第四次临时股东大会审议通过后将该项目达到预定可使用状态日期延期到2019年12月31日。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
募集资金投资项目先期投入及置换情况										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										
公司于2018年4月19日召开的第一届董事会第二十二次会议、2018年5月22日召开的2017年度股东大会,审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》,同意公司在保证募投项目建设的资金需求和不影响募投项目正常进行的前提下使用人民币5,000万元的闲置募集资金临时补充流动资金,使用期限自股东大会审议通过之日起不超过12个月。 截至2018年12月31日,公司暂未到期的仍用于临时补充流动资金的募集资金余额为人民币5,000万元。										
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况										
公司于2018年4月19日召开的第一届董事会第二十二次会议、2018年5月22日召开的2017年度股东大会,审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品议案》,同意公司在确保不影响募集资金项目建设和不改变募集资金用途的前提下,公司及控股子公司将使用不超过人民币3,000万元的闲置募集资金投资于安全性高、流动性好、保本型的理财产品,在上述额度内,资金可以循环滚动使用,且在有效期内任一时间点购买保本型理财产品总额不超过人民币3,000万元。投资期限自审议通过到股东大会审议通过之日起至2018年度股东大会召开之日止。 截至2018年12月31日,公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品全部到期赎回,本金和收益均归还至募集资金专用账户。										
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况										
募集资金结余的金额及形成原因										
募集资金其他使用情况										
注1:“本年度投入募集资金总额”不包括暂时补充流动资金的金额。										



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 其他股东(委派杨荣华, 刘贵彬, 冯忠为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日 至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 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



2018年 12月 13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。



会计师事务所

执业证书



名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人 刘贵彬

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010130

批准执业文号: 京财会许可[2011]0022号

批准执业日期: 2011年02月14日

证书序号: 0000146

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一八年六月三日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000417

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
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：刘贵彬



证书号: 17 发证时间: 二〇二〇年七月五日
证书有效期至: 二〇二〇年七月五日

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.



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

利安达会计师事务所
珠海分所
CPAs

转出协会盖章
2011年7月29日
Sum of the transferred Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

利安达会计师事务所
深圳分所
CPAs

转入协会盖章
2011年8月26日
Sum of the transfer-in Institute of CPAs

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

利安达会计师事务所
珠海分所
CPAs

转出协会盖章
日期
Sum of the transferred Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所
珠海分所
CPAs

转入协会盖章
日期
Sum of the transfer-in Institute of CPAs



姓名 杨啟林
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1973-12-27
Date of birth
工作单位 利安达会计师事务所有限责任
公司珠海分所
Working unit
身份证号码 440402731227901
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.



证书编号: 440400020017
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇〇年二月十八日
Date of Issuance
2011年4月30日换发





姓名 李英
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1991-03-16
Date of birth _____
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通
Working unit 普通合伙)深圳分所
身份证号码
Identity card No. 362203199103161822



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号: 110101301340
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 深圳市注册会计师协会

发证日期: 2017年 3月 20日
Date of Issuance