

亚普汽车部件股份有限公司
募集资金存放与实际使用情况鉴证报告
天职业字[2019]9111号



00002019030038351766
报告文号：天职业字[2019]9111号

目 录

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1
募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

天职业字[2019]9111 号

亚普汽车部件股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的亚普汽车部件股份有限公司（以下简称“贵公司”或者“公司”）《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引规定编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，贵公司《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2018 年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司 2018 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为贵公司 2018 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



亚普汽车部件股份有限公司

关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

公司及董事会全体成员、监事会全体成员、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》和上市公司临时公告格式指引第十六号的要求，现将公司2018年募集资金存放与实际使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）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《关于核准亚普汽车部件股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]677号）核准，公司2018年5月于上海证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）6000万股，发行价为11.67元/股，募集资金总额为人民币700,200,000.00元，扣除承销及保荐费用人民币71,216,300.00元，余额为人民币628,983,700.00元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币17,002,500.00元，实际募集资金净额为人民币611,981,200.00元。

该次募集资金到账时间为2018年5月3日到位，经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具《验资报告》（大信验字[2018]第1-00052号）。

（二）本年度使用金额及年末余额

截止2018年12月31日，公司累计使用募集资金人民币495,496,194.73元，其中：以前年度使用0.00元，本年度使用495,496,194.73元，均投入募集资金项目。

截止2018年12月31日，公司累计使用金额人民币495,496,194.73元，募集资金专户余额为人民币52,184,698.49元，使用闲置募集资金购买未到期理财70,000,000.00元，与实际募集资金净额人民币611,981,200.00元的差异金额为人民币5,699,693.22元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神、上海证券交易所《上海证券交易所上

市公司募集资金管理办法（2013年修订）等相关规定的要求制定并修订了《亚普汽车部件股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经公司第一届董事会第六次临时会议审议通过，并经第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于修订公司〈募集资金管理制度〉的议案》。

根据《管理办法》要求，公司董事会批准开设了交通银行股份有限公司扬州分行395067000018150253648、中国银行股份有限公司扬州分行518371640189、中国建设银行股份有限公司扬州分行32050174533600000740、中国农业银行股份有限公司扬州润扬支行10157701040018271、中国银行（巴西）有限公司0016000422银行专项账户，仅用于公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

（二）募集资金监管协议情况

根据上海证券交易所及有关规定的要求，公司及保荐机构国泰君安证券股份有限公司已于2018年5月3日分别与交通银行股份有限公司扬州分行、中国银行股份有限公司扬州分行、中国建设银行股份有限公司扬州分行和中国农业银行股份有限公司扬州润扬支行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，于2018年9月25日与亚普巴西汽车系统有限公司、中国银行（巴西）有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。监管协议与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异，监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截止2018年12月31日，募集资金存放专项账户的存款余额如下（单位：人民币元）：

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
交通银行股份有限公司扬州分行	395067000018150253648	活期	23,243,935.14
中国银行股份有限公司扬州分行	518371640189	活期	19,890,124.77
中国建设银行股份有限公司扬州分行	32050174533600000740	活期	3,125,087.99
中国农业银行股份有限公司扬州润扬支行	10157701040018271	活期	546,773.57
中国银行（巴西）有限公司	0016000422	活期	5,378,777.02
<u>合计</u>			<u>52,184,698.49</u>

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

公司2018年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件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。

为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币46,649.93万元，本期用于置换的募投资金为46,649.93万元。

2018年10月8日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金46,649.93万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。

以上置换已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计鉴证并出具《亚普汽车部件股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金审核报告》（大信专审字[2018]第1-02131号）。具体情况如下：

项目名称	计划总投资额	拟投入募集资金 额	自筹资金已预先 投入金额	拟置换募集 资金额
烟台分厂项目扩建工程	5,151.46	5,151.46	4,885.27	4,885.27
扬州第二分厂项目扩建工程	9,528.88	9,528.88	8,468.84	8,468.84
长春分厂新建工厂	15,281.00	15,281.00	15,123.48	15,123.48
重庆分厂扩建项目	7,562.19	7,562.19	5,577.44	5,577.44
巴西新建工厂项目	17,530.00	17,530.00	6,450.31	6,450.31
研究开发中心扩建项目	6,144.59	6,144.59	6,144.59	6,144.59
合计	61,198.12	61,198.12	46,649.93	46,649.93

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

公司不存在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。

2018年6月5日，公司第三届董事会第八次会议和第三届监事会第五次会议审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，为了提高公司闲置募集资金的使用效率，保护股东利益，在确保不影响募集资金安全、不改变募集资金用途和募投项目资金使用进度安排的前提下，公司拟使用最高不超过人民币61,198.12万元的闲置募集资金适时投资安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品或结构性存款。

1、2018年7月5日，公司使用闲置募集资金31,250.00万元，购买申万宏源证券有限公司固定收益保本型理财产品。具体参见公司2018年7月5日公告《关于开立账户及使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的进展公告》，该理财产品于2018年8月7日到期。

2、2018年7月5日，公司使用闲置募集资金7,000.00万元，购买申万宏源证券有限公司固定收益保本型理财产品。具体参见公司2018年7月5日公告《关于开立账户及使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的进展公告》，该理财产品于2018年9月26日到期。

3、2018年7月6日公司使用闲置募集资金22,800.00万元，购买交通银行期限结构型理财产品。具体参见公司2018年7月7日《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告》，该笔理财产品于2018年8月6日到期。

4、2018年8月9日公司使用闲置募集资金24,000.00万元，购买申万宏源证券有限公司固定收益保本型理财产品。具体参见公司2018年8月9日公告《关于使用暂时闲置募集资金

进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展公告》，该理财产品于 2018 年 9 月 10 日到期。

5、2018 年 8 月 9 日公司使用闲置募集资金 22,800.00 万元，购买交通银行期限结构型理财产品。具体参见公司 2018 年 8 月 9 日公告《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展公告》，该理财产品于 2018 年 9 月 10 日到期。

6、2018 年 9 月 28 日公司使用闲置募集资金 3,500.00 万元，购买申万宏源证券有限公司固定收益保本型理财产品。具体参见公司 2018 年 9 月 28 日公告《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展公告》，该理财产品于 2018 年 11 月 26 日到期。

7、2018 年 9 月 28 日公司使用闲置募集资金 3,500.00 万元，购买申万宏源证券有限公司固定收益保本型理财产品。具体参见公司 2018 年 9 月 28 日公告《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展公告》，该理财产品于 2018 年 12 月 26 日到期。

8、2018 年 11 月 28 日公司使用闲置募集资金 3,500.00 万元，购买申万宏源证券有限公司固定收益保本型理财产品。该理财产品于 2019 年 2 月 25 日到期。

9、2018 年 12 月 28 日公司使用闲置募集资金 3,500.00 万元，购买申万宏源证券有限公司固定收益保本型理财产品。该理财产品于 2019 年 1 月 24 日到期。

（五）结余募集资金使用情况。

公司募集资金尚在投资过程中，不存在募集资金结余的情况。

（六）募集资金使用的其他情况。

公司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

公司 2018 年度募集资金投资项目未发生变更，也无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

公司董事会认为公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》和上市公司临时公告格式指引第十六号的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实地履行了披露义务。

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

本年度的募集资金存放与使用情况已经保荐人国泰君安证券股份有限公司出具《国泰君安证券股份有限公司关于亚普汽车部件股份有限公司首次公开发行股票并上市之2018年度持续督导现场检查报告》，报告结果显示公司能够按照相关法律、法规及公司制度的要求规范运作，不存在违规存放或违规使用募集资金的情况。

七、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表



亚普汽车部件股份有限公司

募集资金使用情况对照表

截止日期：2018 年 12 月 31 日

编制单位：亚普汽车部件股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		611,981,200.00				本年度投入募集资金总额				495,496,194.73			
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				495,496,194.73			
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	
承诺投资项目													
1. 烟台分厂项目扩建工程	无	51,514,600.00	无	51,514,600.00		48,852,700.00	-2,661,900.00	94.83%	2012年12月	8,499,000.00	是	否	
2. 扬州第二分厂项目扩建工程	无	95,288,800.00	无	95,288,800.00		84,688,400.00	-10,600,400.00	88.88%	2014年6月	3,803,100.00	是	否	
3. 长春分厂新建工厂	无	152,810,000.00	无	152,810,000.00		151,234,800.00	-1,575,200.00	98.97%	2014年6月	36,925,800.00	是	否	
4. 重庆分厂扩建项目	无	75,621,900.00	无	75,621,900.00		55,774,400.00	-19,847,500.00	73.75%	2013年12月	6,599,800.00	是	否	

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
5. 巴西新建工厂项目	无	175,300,000.00	无	175,300,000.00	28,996,894.73	93,499,994.73	-81,800,005.27	53.34%				否
6. 研究开发中心扩建项目	无	61,445,900.00	无	61,445,900.00		61,445,900.00		100.00%	2015年6月		是	否
承诺投资项目小计		611,981,200.00		611,981,200.00	28,996,894.73	495,496,194.73	-116,485,005.27			55,827,700.00		
超募资金投向												
超募资金投向小计												
合计		611,981,200.00		611,981,200.00	28,996,894.73	495,496,194.73	-116,485,005.27			55,827,700.00		
未达到计划进度原因(分具体募投项目): 巴西新建工厂项目: 根据客户要求进度开展项目, 目前进入项目调试阶段。												
项目可行性发生重大变化的情况说明: 项目可行性未发生重大变化。												
募集资金投资项目先期投入及置换情况: 公司已使用募集资金 46,649.93 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况: 不存在暂时补充流动资金情况。												
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况: 公司对闲置募集资金投资了 9 期理财产品, 取得收益 517.88 万元。												
募集资金结余的金额及形成原因: 公司募集资金尚在投资过程中, 不存在募集资金结余的情况。												
募集资金其他使用情况: 公司不存在募集资金使用的其他情况。												

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、计算方法一致。

亚普汽车部件股份有限公司 变更募集资金投资项目情况表

截止日期：2018 年 12 月 31 日

编制单位：亚普汽车部件股份有限公司

金额单位：人民币元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入 募集资金总额	截至期末计划累计 投资金额(1)	本年度实际投入 金额	实际累计投入 金额(2)	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
合计										
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）										
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法。



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
执行事务合伙人 邱靖之
成立日期 2012年03月05日
合伙期限 2012年03月05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



2019年 01月 24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: 000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

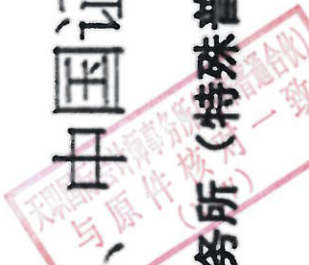
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之

证书号: 08

发证时间: 二〇一〇年五月

证书有效期至: 二〇一〇年五月二十六日





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》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

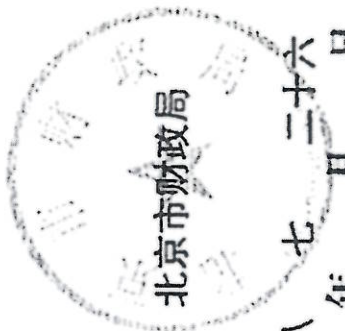
执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：



发证机关：

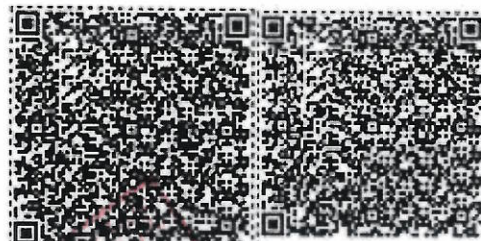
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



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.



王传邦(110002960001)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

王传邦(110002960001)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



年 /y /m /d



年 /y /m /d



姓名: 陈柏林
 Full name: 陈柏林
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-01-26
 Date of birth: 1975-01-26
 工作单位: 无锡立信会计师事务所有限公司
 Working unit: 无锡立信会计师事务所有限公司
 身份证号码: 321028197501262815
 Identify card No: 321028197501262815



陈柏林(110001800117)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



陈柏林(110001800117)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

天职国际
 与原件核对
 (XIV)

证书编号: 110001800117
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 10 月 17 日
 Date of Issuance

2017年04月15日

年 月 日
 办 证 处