

华达汽车科技股份有限公司



审计报告

00002020040102632763

报告文号：中兴华核字[2020]第020013号

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

关于华达汽车科技股份有限公司
2019 年度募集资金存放与使用情况的
鉴证报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

目 录

一、关于华达汽车科技股份有限公司 2019年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告	1-2
二、关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	1-4



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层
F15,Sichuan Building East,No.1 Fu Wai Da Jie,Xicheng District, Beijing,China

关于华达汽车科技股份有限公司 2019年度募集资金存放与使用情况的 鉴证报告

中兴华核字（2020）第020013号

华达汽车科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的华达汽车科技股份有限公司（以下简称“华达科技公司”）2019年度《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

一、董事会的责任

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《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》，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华达科技公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

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《关于公司募集资金存放与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。

三、鉴证结论

我们认为，华达科技公司截至 2019 年 12 月 31 日止的《关于公司募集资金存放与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。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华达科技公司 2019 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



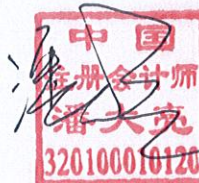
中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师（项目合伙人）：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2020 年 4 月 28 日

华达汽车科技股份有限公司 关于公司募集资金存放与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，华达汽车科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了2019年度的《关于公司募集资金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、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2016]3205号《关于华达汽车科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2017年1月13日，采取“网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式，首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，每股面值1.00元人民币，每股发行价格31.18元，本次发行募集资金总额124,720.00万元。扣减本次公司发行新股应承担的审计、验资费用、律师费用、信息披露费、上市初费及发行手续费等合计发行费用含税金额9,723万元后，公司实际募集资金净额为人民币114,997.00万元。上述募集资金到位情况经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具致同验字[2017]第320ZA0003号《验资报告》。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

1、以前年度已使用金额

截至2018年12月31日止。本公司募集资金累计投入募投项目889,616,318.54元，除承销费外的其他发行费用从募集资金专户中累计转出24,221,100.00元，募集资金累计使用的金额为913,837,418.54元。尚未使用的金额为290,555,943.21元（其中募集资金260,353,681.46元，专户存储累计利息及银行理财产品投资收益扣除手续费30,202,261.75元）。

2、本年度使用金额及当前余额

2019年度，本公司募集资金使用情况为：

（1）本期以募集资金投入募投项目71,705,328.55元。截至2019年12月31日止，本公司募集资金累计投入募投项目961,321,647.09元。

(2) 利用闲置募集资金购买银行理财产品取得投资收益 8,988,677.72 元, 收到募集资金专户利息收入 336,488.40 元, 支付募集资金专户结算手续费 2,446.93 元。

(3) 用剩余募集资金永久性补充流动资金 22,368,459.75 元。

综上, 截至 2019 年 12 月 31 日止, 募集资金累计使用的金额为 961,321,647.09 元, 尚未使用的金额为 194,232,377.48 元, 募集资金专户的资金余额为 228,173,333.85 元。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用, 保护投资者权益, 本公司依照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的规定, 结合本公司实际情况, 制定了《华达汽车科技股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称管理制度)。该管理办法于 2014 年 10 月 31 日经本公司第一届董事会第三次会议审议通过。

根据管理办法并结合经营需要, 本公司从 2017 年 1 月起对募集资金实行专户存储, 在银行设立募集资金使用专户, 并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》, 对募集资金的使用实施严格审批, 以保证专款专用。截至 2019 年 12 月 31 日止, 本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定, 存放和使用募集资金。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2019 年 12 月 31 日止, 募集资金具体存放情况如下:

开户行	银行账户	账户余额
中国建设银行股份有限公司靖江支行	32050176623609989988	115,601,551.12
中国农业银行股份有限公司靖江支行	10221601040221283	-
上海浦东发展银行股份有限公司靖江支行	67010155200001266	112,571,782.73
合计		228,173,333.85

上述存款余额中, 已计入募集资金专户的银行理财产品投资收益及利息收入 39,712,559.52 元(其中 2019 年度银行理财产品投资收益及利息收入 9,325,166.12 元)、已扣除手续费 187,578.58 元(其中 2019 年度手续费 2,446.93 元。)

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、对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况

2019年4月25日,经公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用累计余额不超过人民币25,000万元闲置募集资金进行现金管理,适时购买国债、央行票据、金融债等固定收益类产品或商业银行、信托机构和其他金融机构发行的其他低风险理财产品,或者在合格金融机构进行结构性存款。

3、用剩余募集资金永久性补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司于2019年12月10日召开第三届董事会第四次会议,会议审议通过了《关于终止研发中心建设项目并将该项目剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》,公司拟终止募投项目中“研发中心建设项目”(以下简称“项目”)并将剩余的募集资金永久用于补充流动资金。截至2019年12月10日止,项目已投入募集资金55,993,564.82元,投资进度为76.94%,尚有16,784,435.18元(不包含利息及理财收益)尚未使用。为提高公司资产利用率,提高募集资金使用的有效性,公司拟终止项目,并将剩余募集资金及利息及理财收益后的金额22,368,459.75元转出永久补充流动资金,用于公司主营业务发展。本次拟终止的项目是公司根据客观情况做出的谨慎决策,公司研发中心目前已经能够满足公司研发需求,本次终止不会对公司的研发工作及生产经营产生不利影响。后续相关研发支出,公司将以自有资金投入。

本次终止项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金事项已经华达科技董事会和监事会审议通过,独立董事发表了同意的独立意见,保荐机构的核查,履行了必要的法律程序,经本公司于2019年12月26日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过。符合《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》、《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》等相关规定的要求。

四、变更募投项目的资金使用情况

2019年12月10日,公司召开第三届董事会第四次会议,会议审议通过了《关于终止研发中心建设项目并将该项目剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》,为提高公司资产利用率,提高募集资金使用的有效性,公司终止募集资金投入项目中“研发中心建设项目”,并将剩余募集资金及利息与理财收益后的金额转出永久补充流动资金,用于公司主营业务发展。本次终止的项目是公司根据客观情况做出的谨慎决策,公司研发中心目前已经能够满足公司研发需求,本次终止不会对公司的研发工作及生产经营产生不利影响。后续相关研发支出,公司将以自有资金投入。2019年12月26日,华达科技召开2019年第二次临时股东大会,审议通过了《关于终止研发中心建设项目并将该项目剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》。截至2019年12月31日止,上述募集资金投入项目已终止,并将剩余募集资金及利息及理财收益后的金额22,368,459.75元转出并用于永久补充流动资金。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2019 年度，本公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和本公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

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

华达汽车科技股份有限公司董事会

2020 年 4 月 28 日

附表1:

募集资金使用情况对照表

2019年度

编制单位: 华达汽车科技股份有限公司

募集资金总额		1,149,970,000.00		本年度投入募集资金总额		71,705,328.55					
变更用途的募集资金总额		16,784,435.18		已累计投入募集资金总额		961,321,647.09					
变更用途的募集资金总额比例		1.46%									
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(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
汽车零部件生产基地项目(靖江城北工业园)	否	434,267,000.00	-	434,267,000.00	-	434,267,000.00	100.00%	已完工	不适用	不适用	否
汽车零部件(海宁)生产基地项目	否	416,958,000.00	-	416,958,000.00	11,443,335.73	319,373,343.74	76.60%	2020年	不适用	不适用	否
汽车零部件(成都)生产基地项目	否	225,967,000.00	-	225,967,000.00	37,372,216.63	129,319,278.78	57.23%	2021年	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	是	72,778,000.00	55,993,564.82	55,993,564.82	521,316.44	55,993,564.82	100.00%	已终止	不适用	不适用	是
永久补充流动资金	是	-	22,368,459.75	22,368,459.75	22,368,459.75	22,368,459.75	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计		1,149,970,000.00	78,362,024.57	1,155,554,024.57	71,705,328.55	-194,232,377.48					
未达到计划进度原因		未有重大差异									
项目可行性发生重大变化的情况说明		有变化, 本公司于2019年12月10日召开第三届董事会第四次会议, 会议审议通过了《关于终止研发中心建设项目并将该项目剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》, 公司拟终止募投项目中“研发中心建设项目”并将剩余的募集资金永久用于补充流动资金。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况		本公司于2017年3月10日召开的第二届董事会第六次会议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金40,273.62万元, 置换预先投入的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		无此情况									
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况		本期用闲置募集资金共购买理财产品534,000,000.00元, 截至本期末理财产品全部赎回, 并取得理财产品投资收益8,988,677.72元。									
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况		无此情况									
募集资金结余的金额及形成原因		无此情况									
募集资金其他使用情况		无此情况									

附表2:

变更募集资金投资项目情况表

2019年度

编制单位: 华达汽车科技股份有限公司

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
永久补充流动资金	研发中心建设项目	22,368,459.75	22,368,459.75	22,368,459.75	22,368,459.75	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计		22,368,459.75	22,368,459.75	22,368,459.75	22,368,459.75					
<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明【分具体募投项目】</p> <p>本公司于2019年12月10日召开第三届董事会第四次会议,会议审议通过了《关于终止研发中心建设项目并将该项目剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》,公司拟终止募投项目中“研发中心建设项目”(以下简称“项目”)并将剩余的募集资金永久用于补充流动资金。截止2019年12月10日,“研发中心建设项目”已投入募集资金55,993,564.82元,投资进度为76.94%,尚有16,784,435.18元(不包含利息及理财收益)尚未使用。为提高公司资产利用率,提高募集资金使用的有效性,公司拟终止研发中心建设项目,并将剩余募集资金及利息及理财收益后的金额22,368,459.75元转出永久补充流动资金,用于公司主营业务发展。本次终止研发中心建设项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金事项已经华达科技董事会和监事会审议通过,独立董事发表了同意的独立意见,保荐机构的核查,履行了必要的法律程序,尚需提交公司股东大会审议通过,符合《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》、《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》等相关规定的要求。</p>										
<p>未达到计划进度的情况和原因【分具体募投项目】</p> <p>无此情况</p>										
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p> <p>无此情况</p>										

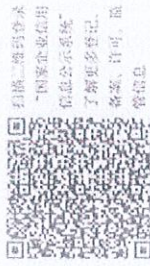
兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告编号: 兴会审字(19)第001号



营业执照

统一社会信用代码

91110102082881146K



扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本) (5-1)

名称 中兴华会计师事务所(普通合伙)
 类型 特殊普通合伙
 负责人 李晋农
 经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；办理企业清算事宜；验资；清算企业中的审计业务；出具有关报告、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。)

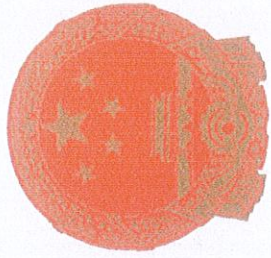
成立日期 2013年11月04日
 合伙期限 2013年11月04日至 长期
 主要经营场所 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
 审计报告_审_记_章_(1)



登记机关

2020年 03月 26日



会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜外大街1号东塔楼5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日



证书序号：0000066

说明

《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。

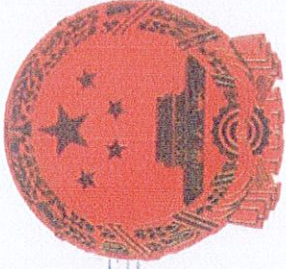
- 1、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 2、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 3、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一八年三月九日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000368

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会审查，批准

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 李尊农



证书号: 24

发证时间: 二〇一二年十二月八日
证书有效期至: 二〇一三年十二月八日

（一）号 分册 三册
中兴华会计师事务所
1101020113689



群文件是极速PDF阅读器生成
如蒙授权请联系: 13920202711
http://www.pdf-element.com/



姓名 任华贵
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1974-12-16
 Date of birth _____
 工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit _____
 身份证号码 321038197412164897
 Identity card No. _____

证书编号: 320000180016
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 2004 06 25
 发证日期: 2014 年 05 月 12 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.



任华贵(320000180016)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to





姓名: 潘大亮
 Full name: Pan Daliang
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1980-08-10
 Date of birth: 1980-08-10
 工作单位: 南京立信永华会计师事务所
 Working unit: Nanjing Lixin Yonghua CPAs
 身份证号码: 320123198008163615
 Identity card No.: 320123198008163615

证书编号: 320100010120
 No. of Certificate: 320100010120

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

发证日期: 2007年12月06日
 Date of Issuance: 2007-12-06



年度检验登
 Annual Renewal Register

本证书经检验合格
 This certificate is valid for this renewal.



潘大亮(320100010120)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会



潘大亮(320100010120)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



潘大亮(320100010120)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to





姓名 徐晔
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1992-07-01
 Date of birth _____
 工作单位 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
 Working unit _____
 身份证号码 321084199207012329
 Identity card No. _____



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: 110001670200
 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: 2018 年 04 月 27 日
 Date of Issuance _____



徐晔(110001670200)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会
 年 月 日

