

关于斯太尔动力股份有限公司

2016 年度募集资金

存放与使用情况鉴证报告

中兴财光华审专字（2017）第 106002 号



目 录

鉴证报告

2016 年度募集资金存放与使用情况专项报告

1-5

2016 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中兴财光华审专字（2017）第 106002 号

斯太尔动力股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的斯太尔动力股份有限公司(以下简称“斯太尔公司”)《2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(以下简称“募集资金专项报告”)。

一、董事会的责任

斯太尔公司董事会的责任是按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号—上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的有关规定编制《2016 年度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。

二、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斯太尔公司董事会编制的募集资金专项报告发表意见。

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，该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证工作中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，斯太尔公司董事会编制的《2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号—上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定，在所有重大方面真实反映了斯太尔公司 2016 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

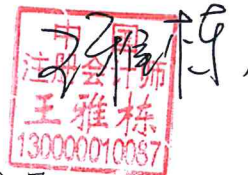
本报告仅供斯太尔公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为斯太尔公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月二十六日

斯太尔动力股份有限公司

2016年度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《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，现将本公司2016年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

2013年11月5日，经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北博盈投资股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可（2013）1409号）文核准，公司向特定投资者非公开发行普通股314,465,300股新股，每股发行价为人民币4.77元，募集资金总额为149,999.9481万元，扣除发行费用后，实际募集资金净额143,165.455771万元。中兴财光华会计师事务所有限责任公司（现更名为“中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）”）对本次非公开发行股票的资金到位情况进行了验证，并于2013年11月27日出具了《湖北博盈投资股份有限公司验资报告》（中兴财光华审验字（2013）第6002-1号）。

（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2015年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目126,069.24万元，其中2013年度使用51,355.64万元，2014年度使用67,173.72万元，2015年度使用7,539.88万元，未使用的金额为17,300.94万元（其中募集资金17,096.22万元，专户存储累计利息扣除手续费204.72万元）。

2. 本年度使用金额及当前余额

2016年度，本公司以募集资金直接投入募投项目7,950.17万元。截至2016年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目134,019.41万元。尚未使用的金额为9,371.38万元（其中募集资金9,146.05万元，专户存储累计利息扣除手续

费225.33万元)。

尚未使用的金额中：

(1) 根据公司第九届董事会第一次会议决议，将闲置募集资金暂时补充公司流动资金转出12,000万元用于公司国产化项目，使用期限12个月。截至2016年7月1日，公司已将暂时补充流动资金的12,000万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户，详见公司2015-105号公告和2016-042号公告；

(2) “Steyr Motors增资扩产项目”：公司对全资子公司斯太尔动力（江苏）投资有限公司增资25,740万元，然后由斯太尔动力（江苏）投资有限公司向奥地利斯太尔动力有限公司增资2,860万欧元，增资差额部分存放在斯太尔动力（江苏）投资有限公司专户。2016年10月10日，经2016年第二次临时股东大会表决通过，公司将“Steyr Motors增资扩产项目”结余募集资金全部用于“常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目”。截至2016年12月31日，“常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目”专户存储资金5,125.94万元（其中募集资金5,033.34万元，专户存储累计利息扣除手续费92.60万元），尚有原专户1.58万元利息待转入（其中：待从斯太尔动力（江苏）投资有限公司专户转入的利息0.36万元），详见公司2014-083号公告和2016-072号公告。

(3) 剩余部分尚未使用的募集资金的管理和存储情况见“二、募集资金的管理情况”之“(二)募集资金专户存储情况”。

二、募集资金的管理情况

(一) 募集资金的管理情况

根据公司《募集资金管理办法》并结合经营需要，本公司从2013年11月起对募集资金实行专户存储，并与北京银行股份有限公司燕莎支行及新时代证券公司（现更名为“新时代证券股份有限公司”，以下简称“新时代证券”）签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

报告期内，为进一步规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率和效果，防范资金使用风险，确保资金使用安全，保护投资者利益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关法律法规，结合本公司实际情况，本公司修订了《募

集资金管理办法》。该办法于2015年11月25日经公司2015年第二次临时股东大会审议通过后实施。

因业务发展需要，公司已在江苏常州建立柴油发动机生产基地，并将办公地址迁至江苏常州，以推进柴油发动机国产化项目。为加强募集资金的管理，方便募集资金投资项目的建设，公司第八届董事会第三十三次会议审议通过了《关于变更公司募集资金银行专户的议案》，同意将公司存放于北京银行燕莎支行的“公司技术研发项目”和“Steyr Motors增资扩产项目”两个募集资金专户变更至农行常州武进高新技术产业开发区科技支行募集资金专户。2015年12月7日，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件的规定，公司与保荐机构新时代证券、中国农业银行股份有限公司常州武进支行重新签订了《募集资金三方监管协议》，详见公司2015-113号公告。

2016年10月10日，公司2016年第二次临时股东大会表决通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将“Steyr Motors增资扩产项目”结余募集资金全部用于“常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目”。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件的规定，公司全资子公司斯太尔动力（常州）发动机有限公司于中国农业银行股份有限公司常州武进高新技术产业开发区科技支行开立资金专用账户集中监管。详见公司2016-072号公告。

截至2016年12月31日，本公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》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2016年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

账户名称	用途	账户类别	存储余额	备注
北京银行燕莎支行营业部 01091275100120109026186	补充流动资金	募集资金专户	已注销	注（1）
北京银行燕莎支行营业部 01091275100120109025786	购买武汉梧桐硅谷天堂投资有限公司100%股权项目	募集资金专户	已注销	
北京银行燕莎支行营业部 01091275100120109025986	Steyr Motors 增资扩产项目	募集资金专户	余额转至 10602001040029779	注（2）

账户名称	用途	账户类别	存储余额	备注
			账户, 已注销	
北京银行燕莎支行营业部 01091275100120109026032	公司技术研发项目	募集资金专户	余额转至 10602001040029878 账户, 已注销	
中国农业银行股份有限公司常州武进高新技术产业开发区科技支行 10602001040029779	Steyr Motors 增资扩产项目	募集资金专户	12,296.49	
中国农业银行股份有限公司常州武进高新技术产业开发区科技支行 10602001040029878	公司技术研发项目	募集资金专户	42,438,510.79	
中国农业银行股份有限公司常州武进高新技术产业开发区科技支行 10602001040030447	常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目	募集资金专户	51,259,435.24	注(3)
合计			93,710,242.52	

注(1): 在北京银行燕莎支行营业部开设的“购买武汉梧桐硅谷天堂投资有限公司100%股权项目”和“补充流动资金”募集资金专户中的资金已使用完毕。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定, 经与保荐机构新时代证券、开户银行北京银行燕莎支行三方商议, 2015年11月公司注销了上述两个专用账户, 原专用账户剩余的结算利息全部转至公司在北京银行燕莎支行营业部开设的“公司技术研发项目”募集资金专户中, 继续用作募集资金项目使用。详见公司2015-092号公告;

注(2): 2015年11月6日, 公司第八届董事会第三十三次会议审议通过了《关于变更公司募集资金银行专户的议案》, 同意将“Steyr Motors增资扩产项目”和“公司技术研发项目”募集资金专户由北京银行燕莎支行营业部变更为中国农业银行股份有限公司常州武进高新技术产业开发区科技支行。原募集资金专户在剩余募集资金及结算利息在转入新开立的募集资金专户后被注销。详见公司2015-088号公告。

注(3): 2016年10月10日公司2016年第二次临时股东大会表决通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》, 同意将“Steyr Motors增资扩产项目”结余募集资金全部用于“常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目”, 并存放于全资子公司斯太尔动力(常州)发动机有限公司在中国农业银行股份有限公司常州武进高新技术产业开发区科技支行开立专用账户。详见公司2016-072

号公告。

上述存款余额中，募集资金9,146.05万元，专户存储累计利息扣除手续费金额224.97万元，其中：2013年度利息扣除手续费金额38.14万元；2014年度利息扣除手续费金额203.05万元；2015年度利息扣除手续费金额26.70万元；2016年度利息扣除手续费金额17.16万元；2013年度-2016年度累计使用募集资金存款利息70.32万元；2016年从斯太尔动力（江苏）投资有限公司专户转入存储利息扣除手续费金额10.24万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况，详见附件1：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2014年6月30日，经公司2013年年度股东大会表决通过，公司将募投项目——“购买武汉梧桐硅谷天堂投资有限公司100%股权项目”的结余募集资金5,917.46万元永久性地补充流动资金。

2016年10月10日，经公司2016年第二次临时股东大会表决通过，公司将募投项目——“Steyr Motors增资扩产项目”的结余募集资金全部用于“常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目”。

上述变更募集资金投资项目情况详见附件2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

无。

斯太尔动力股份有限公司董事会

2017年4月26日

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

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		143,165.46			本年度投入募集资金总额		7,950.17		
报告期内变更用途的募集资金总额		5,608.78			已累计投入募集资金总额		134,019.41		
累计变更用途的募集资金总额		11,526.24			截至期末累计投入金额(2)		项目达到预定可使用状态日期		
累计变更用途的募集资金总额比例		8.05%			本年度投入金额		本年度实现的效益		
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)	募集前承诺投资总额	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)	截至期末累计投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	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. 购买武汉梧桐硅谷天堂投资有限公司100%股权项目	否	50,000.00	44,082.54	0.00	44,082.54	100.00	2014-1-10	-	否
2. 公司技术研发项目	否	30,000.00	30,000.00	7,374.74	25,887.30	86.29	-	-	否
3. Steyr Motors 增资扩产项目	是	30,000.00	24,391.22	0.00	24,391.22	100.00	2016-9-1	-	否
4. 补充流动资金	否	33,165.46	39,082.92	0.00	39,082.92	100.00	-	-	否
5. 常州生产基地一期一段年产3	是		5,608.78	575.43	575.43	10.26			否

募集资金投入项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>①2015年5月19日，经公司第八届董事会第三十次会议批准，同意公司使用10,000.00万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金。截至2015年11月9日，公司已将暂时补充流动资金的10,000.00万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>②2015年11月25日，经公司第九届董事会第一次会议批准，同意公司利用12,000.00万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2016年7月1日，公司已将暂时补充流动资金的12,000.00万元闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>① 公司技术研发项目</p> <p>截至报告期末，公司正在按经营计划推进技术研发项目进程，技术研发项目尚结余4,112.70万元。</p> <p>②常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目</p> <p>截至报告期末，公司正在按经营计划推进常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目进程，项目尚结余5,033.35万元。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>剩余资金的使用计划和安排：公司将加快推进公司技术研发项目和支付常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目应付未付的设备款项。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附件 2:

变更募集资金投资项目情况表

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末累计投资进度 (%) (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	变更后项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	购买武汉梧桐硅谷天堂投资有限公司 100% 股权项目	5,917.46	0.00	5,917.46	100.00	-	-	-	否
常州生产基地一期一段年产 3 万台柴油发动机建设项目	Steyr Motors 增资扩产项目	5,608.78	575.43	575.43	10.26				否
合计	-	11,526.24	575.43	6,492.89	-	-	-	-	-
<p>① 补偿流动资金</p> <p>随着柴油发动机国产化进程的推进, 公司流动资金需求不断扩大, 如果依靠银行贷款解决会给公司带来一定的财务负担, 贷款审批等程序也会影响国产化推进效率。2014 年 3 月 31 日, 公司召开八届董事会第十五次会议, 拟使</p>									

变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)

	<p>用“购买武汉梧桐硅谷天堂投资有限公司100%股权项目”节余募集资金5,917.46万元永久补充流动资金。2014年6月30日，公司召开2013年年度股东大会，表决通过了该议案。此次募集资金变更项目，有利于解决公司流动资金需求，加快柴油发动机国产化生产进度，提高募集资金使用效率，降低成本，提升公司经济效益。</p> <p>②常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目结合当前经济形势、市场环境和企业实际情况，公司继续实施“Steyr Motors增资扩产项目”不符合成本效益原则。为了提高募集资金使用效率，优化企业资源配置，同时节约柴油发动机国产化项目财务费用，发挥最大的经济效益，公司拟在奥地利利斯特尔增资扩产取得实质性结果的情况下，将“Steyr Motors增资扩产项目”结余募集资金全部用于“常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目”，继续推进柴油发动机国产化进程。2016年10月10日，公司召开2016年第二次临时股东大会，表决通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>①常州生产基地一期一段年产3万台柴油发动机建设项目截至报告期末，一期一段生产线正式建成，标志着常州生产基地已具备了年产3万台柴油发动机的装配、加工及检测能力。但从投入运行开始批量化生产到全面达产并产生经济效益尚需时日。公司正在按计划推进项目建设进程。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>

注：“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。

注1：投资项目承诺效益各年度不同的，应分年度披露。

注2：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。