

上海柴油机股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告及专项审核报告

2021年3月31日至2021年10月12日止期间

# 财务报表审计报告



防 伪 编 码： 31000012202166935K

被审计单位名称： 上柴柴油机股份有限公司

审 计 期 间： 2021-10-12

报 告 文 号： 德师报(核)字(21)第E00448号

签字注册会计师： 胡媛媛

注 师 编 号： 310000122192

签字注册会计师： 罗一鸣

注 师 编 号： 310000125173

事 务 所 名 称： 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 023-88231378

事 务 所 地 址： 上海市黄浦区延安东路222号外滩中心30楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

## 专项审核报告

德师报(核)字(21)第 E00448 号

上海柴油机股份有限公司董事会:

我们审核了后附的上海柴油机股份有限公司(以下简称“上柴股份”)2021年3月31日至2021年10月12日止期间的以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告(以下简称“自筹资金预先投入募投项目报告”)。

**一、董事会对自筹资金预先投入募投项目报告的责任**

按照中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告[2012]44号)及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》(上证公字[2013]13号)的规定编制自筹资金预先投入募投项目报告,并保证自筹资金预先投入募投项目报告的内容真实、准确、完整,且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是上柴股份董事会的责任。

**二、注册会计师的责任**

我们的责任是在实施审核工作的基础上对自筹资金预先投入募投项目报告发表意见。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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审核工作以对自筹资金预先投入募投项目报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中,我们实施了我们认为必要的审核程序,以获取有关自筹资金预先投入募投项目报告金额和披露的证据。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、审核意见**

我们认为,上柴股份自筹资金预先投入募投项目报告与上柴股份2021年3月31日至2021年10月12日止期间以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际支出情况在所有重大方面相符。

专项审核报告 - 续

德师报(核)字(21)第 E00448 号

四、本报告的使用范围

本报告仅供上柴股份用于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金之目的而使用，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国·上海



胡媛媛



罗一鸣



2021年11月17日

上海柴油机股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告  
2021年3月31日至2021年10月12日止期间

## 一、编制基础

上海柴油机股份有限公司(以下简称“本公司”)2021年3月31日至2021年10月12日止期间(以下简称“募集资金置换期间”)的以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告是根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告[2012]44号)及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》(上证公字[2013]13号)的有关规定编制的。

本公司募集资金置换期间系自董事会 2021 年度第二次临时会议至募集资金到账日止。

## 二、募集资金的数额和到账时间

经中国证券监督管理委员会以《关于核准上海柴油机股份有限公司向上海汽车集团股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2021]2321号)核准,本公司以每股人民币8.99元的发行价格非公开发行人民币普通股(A股)股票计222,469,410股,募集资金总额为人民币1,999,999,995.90元,扣除直接收取的承销费计人民币11,500,000.00元(含增值税)后,收到募集资金金额为人民币1,988,499,995.90元,上述资金已于2021年10月12日全部到账,包括尚未划转的其他发行费用计人民币8,662,506.74元(含增值税)。

本次发行募集资金总额为人民币1,999,999,995.90元,扣除已发生的发行费用人民币19,021,232.77元(不含增值税),实际募集资金净额为人民币1,980,978,763.13元。其中,计入股本人民币222,469,410.00元。

上述募集资金金额人民币1,988,499,995.90元已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2021年10月12日汇入本公司在中国光大银行股份有限公司开立的募集资金专用人民币账户(账号为36510188001363633),并经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审验出具了德师报(验)字(21)第00520号验资报告。

## 三、募集资金投资项目的承诺情况

根据本公司于2021年1月4日召开的董事会2021年度第一次临时会议、于2021年3月31日召开的董事会2021年度第二次临时会议、于2021年4月16日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过,并经中国证券监督管理委员会于2021年7月8日印发的《关于核准上海柴油机股份有限公司向上海汽车集团股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2021]2321号)的核准,本公司本次非公开发行人民币普通股(A股)股票计划募集资金为不超过人民币20亿元,具体使用计划如下表:

单位:人民币万元

序号	募集资金用途	实施主体	投资总额	募集资金计划使用金额	募集资金使用比例
1	支付本次交易现金对价	上海柴油机股份有限公司	-	28,954.26	14.48%
2	“智慧工厂”项目	上汽红岩汽车有限公司(注)	87,339.13	75,000.00	37.50%
3	“新一代智能重卡”项目	上汽红岩汽车有限公司(注)	104,021.50	96,045.74	48.02%
	合计		191,360.63	200,000.00	100.00%

注:上汽红岩汽车有限公司原名为“上汽依维柯红岩商用车有限公司”,于2021年9月8日办理名称变更,并更换营业执照。

#### 四、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

根据本公司发行股份购买资产并募集配套资金方案，在本次发行募集资金到位之前，本公司可根据募集资金投资项目进度的实际情况以其他资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

在募集资金实际到位之前，已由本公司利用自筹资金预先投入并实施部分募集资金投资项目。于2021年3月31日至2021年10月12日止期间，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额合计人民币28,954.26万元。具体项目进展和自筹资金预先投入情况如下表：

单位：人民币万元

序号	项目名称	截至2021年10月12日进展	自筹资金投入金额
1	支付本次交易现金对价	以自筹资金预先投入	28,954.26
2	“智慧工厂”项目	已启动实施	-
3	“新一代智能重卡”项目	已启动实施	-
合计			28,954.26

#### 五、拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的金额

本公司本次拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金总额为人民币28,954.26万元，具体情况如下表：

单位：人民币万元

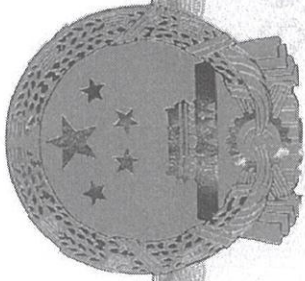
序号	项目名称	募集资金计划使用金额	募集资金实际可使用金额	自筹资金投入金额	募集资金置换金额
1	支付本次交易现金对价	28,954.26	28,954.26	28,954.26	28,954.26
2	“智慧工厂”项目	75,000.00	74,165.96	-	-
3	“新一代智能重卡”项目	96,045.74	94,977.66	-	-
合计		200,000.00	198,097.88	28,954.26	28,954.26

#### 六、本公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的审批情况

根据中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2012]44号）及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的有关规定，公司拟以募集资金置换上述已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，还需经本公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

\* \* \* 报告结束 \* \* \*





# 营业执照

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 00000002202103170027

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。



名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) 成立日期 2012年10月19日

类型 外商投资特殊普通合伙企业 合伙期限 2012年10月19日至不约定期限

执行事务合伙人 付建超 主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业财务报告，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。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2021年03月17日



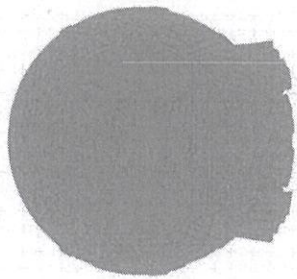
证书序号: 0004082

# 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:



会计师事务所

# 执业证书

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

首席合伙人: 付建超

主任会计师:

经营场所:

上海市延安东路222号30楼

组织形式:

特殊的普通合伙企业

执业证书编号:

31000012

批准执业文号:

财会函(2012)40号

批准执业日期:

二〇一二年九月十四日



德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)有限公司重大资产重组项目使用





姓名 胡媛媛  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 女  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1975-04-04  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 510122197504041582  
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:  
No. of Certificate

310000122192

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2000 年 12 月 19 日  
/y /m /d



年 月 日  
/y /m /d

2010年 4月 30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.



2017年 4月 30日



胡媛媛(310000122192)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日



胡媛媛(310000122192)  
您已通过2019年年检  
上海市注册会计师协会  
2019年05月31日



胡媛媛(310000122192)  
您已通过2018年年检  
上海市注册会计师协会  
2018年04月30日

年 /y 月 /m 日 /d





姓 名 罗一鸣  
Full name \_\_\_\_\_  
性 别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出 生 日 期 1990-08-29  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工 作 单 位 德勤华永会计师事务所(特殊普通  
Working unit 通合伙)  
身 份 证 号 码 310112199008271839  
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: 310000125173  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 07 月 29日  
Date of Issuance /y /m /d



年 月 日  
/y /m /d

2015年 4月 3日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

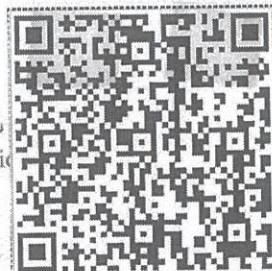
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



年 月 日  
/y /m /d  
2017年 4月 30日



罗一鸣(310000125173)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日



罗一鸣(310000125173)  
您已通过2019年年检  
上海市注册会计师协会  
2019年05月31日



罗一鸣(310000125173)  
您已通过2018年年检  
上海市注册会计师协会  
2018年04月30日

年 月 日  
/y /m /d

