

中国国际金融股份有限公司 关于成都西菱动力科技股份有限公司2019年度募集资金存放与使用情况的核查意见

中国国际金融股份有限公司(以下简称“中金公司”或“保荐机构”)作为成都西菱动力科技股份有限公司(以下简称“西菱动力”或“公司”)首次公开发行A股股票并在创业板上市...

一、募集资金基本情况 (一)实际募集资金金额、资金到位情况 经中国证券监督管理委员会《关于核准成都西菱动力科技股份有限公司首次公开发行股票并上市核准的批复》(证监许可[2017]2167号)核准,并经深圳证券交易所《关于成都西菱动力科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2018]24号)同意...

截至2019年12月31日,公司累计使用募集资金12,701.61万元,尚未使用的募集资金金额为8,300.00万元,其中存放在募集资金专户的存款余额人民币1,411.03万元...

Table with 2 columns: 项目 (Item) and 金额 (Amount). Rows include 1.募集资金总额, 2.募集资金支付的费用, 3.利息收入和理财产品投资收益, etc.

二、募集资金存放和管理情况 (一)募集资金投资项目资金使用情况 具体情况详见附表:募集资金使用情况对照表。

(二)募集资金投资项目的实施地点变更情况 2018年3月13日,公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目“发动机皮带轮生产线技术改造项目”建造实施地点的议案》...

(三)募集资金投资项目先期投入及置换情况 公司聘请信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司编制的截至2018年4月30日《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》进行验证并出具的《XYZH/2018CD/A30262》鉴证报告显示...

(四)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 2018年6月19日,公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》...

10,000.00万元暂时补充流动资金,用于公司主营业务相关的经营活动,不直接或间接用于新股配股、申购或股票及其衍生品种等的交易...

2019年7月15日,公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,拟使用首次公开发行股票募集资金人民币10,000.00万元暂时用于补充流动资金...

(五)节余募集资金使用情况 截至2019年12月31日,募集资金尚在投入过程中,不存在募集资金节余的情况。

(六)超募资金使用情况 本公司不存在超募资金的情况。(七)尚未使用的募集资金用途及去向 截至2019年12月31日,尚未使用的募集资金金额为人民币20,426.78万元...

2019年1月24日,公司第二届董事会第二十次会议于2019年1月24日审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》,拟使用不超过人民币35,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理...

Table with 4 columns: 理财产品名称, 金额, 起止日, 到期日. Rows include 兴业银行企业金融结构性存款, 民生银行企业结构性存款, etc.

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况 2019年6月3日,公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将结余募集资金用于永久补充流动资金的议案》...

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照相关法律法规要求及时、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...

六、保荐机构核查意见 经核查,保荐机构认为:西菱动力2019年度募集资金使用和管理规范,符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理使用的监管要求》...

证券代码:300733 证券简称:西菱动力 公告编号:2020-033 成都西菱动力科技股份有限公司 关于计提2019年度资产减值准备的公告

信用风险自初始确认后并未显著增加,通常情况下,如果逾期超过30日,则表明金融工具信用风险已经显著增加。除非非公司在无须付出不必要的额外成本或义务的情况下即可获得合理且有依据的信息,证明即使逾期超过30日,信用风险自初始确认后仍未显著增加...

Table with 3 columns: 账龄, 应收账款计提比例(%), 其他应收款计提比例(%). Rows include 1年以内(含1年,下同), 1-2年, etc.

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项 单项计提坏账准备的理由: 单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

④按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 按组合计提坏账准备的计提方法: 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备,计提比例为5%。

Table with 4 columns: 资产项目(单位:元), 应收账款, 其他应收款, 存货, 应收款项融资, 合计. Rows include 期末账面余额, 减值准备期初余额, etc.

二、本次计提资产减值准备的确认标准及计提方法 1.应收款项的预期信用损失的确认方法及会计处理方法 (1)本公司对于《企业会计准则第14号-收入》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

证券代码:300733 证券简称:西菱动力 公告编号:2020-036 成都西菱动力科技股份有限公司 2019年度财务决算报告

Table with 3 columns: 存贷, 交易性金融资产, 其他流动资产. Rows include 14,609.71, 5,102.68, 923.55, etc.

Table with 4 columns: 项目, 2019年, 2018年, 增减率. Rows include 营业收入, 营业利润, 利润总额, etc.

Table with 4 columns: 项目, 期末, 期初, 增减率. Rows include 流动资产, 其中:货币资金, 应收账款, etc.

(1)报告期内,公司在第四季度加大市场推广力度,销售收入同比增加45.74%,导致应收账款较期初增加49.66%; (2)报告期内,公司使用了暂时闲置募集资金进行现金管理,未到期账面价值较期初减少,导致交易性金融资产较期初下降79.53%。

三、关于公司2019年度内部控制自我评价报告的独立意见 经过认真阅读公司《2019年度内部控制自我评价报告》,我们认为公司已经建立了涵盖公司经营管理各个环节的内部控制制度,形成了规范的公司治理结构,明确了决策、执行、监督等方面的职责权限,形成了有效的职责分工和制衡机制,内部控制制度得到了有效执行。

五、关于2019年度募集资金存放与使用情况的独立意见 公司2019年度募集资金的存放与使用符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的有关规定,符合《上市公司募集资金管理制度》的有关规定,不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益、违反相关规定的情形。

六、关于公司2019年度控股股东及其他关联方占用公司资金的独立意见 经核查:公司2019年度未发生公司控股股东及其他关联方占用公司资金或变相占用公司资金的情形。

七、关于公司2019年度对外担保的独立意见 报告期内,公司除因经营管理的实际需要全资子公司成都西菱动力部件有限公司(简称“动力部件”)提供担保外,未发生其他对外担保事项。

Table with 5 columns: 担保对象名称, 实际发生日期, 实际担保金额(万元), 担保类型, 担保期. Rows include 动力部件, 动力部件, etc.

动力部件 2014年12月25日 449.44 连带责任保证 2019.12.24 动力部件 2015年08月27日 1,159 连带责任保证 2019.8.26

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、资产减值准备情况 (一)本次计提资产减值准备的概述 1、本次计提资产减值准备的原因 根据《企业会计准则》、《关于上市公司做好各项资产减值准备等有关事项的通知》、《关于进一步规范上市公司财务信息披露质量的通知》等相关规定的要求,为真实、准确地反映公司截止2019年12月31日的资产状况和财务状况,公司对2019年度可能出现减值迹象的存货、应收账款、固定资产、无形资产、商誉等进行了减值测试,根据测试结果,基于谨慎性原则,公司对2019年度可能发生资产减值损失的资产计提资产减值准备。

2、本次计提资产减值准备的范围、总净额和计人的报告期间 经过公司及下属子公司对2019年末可能存在减值迹象的资产,范围包括应收账款、应收账款、其他应收款、存货、固定资产、商誉等进行清查和资产减值测试后,2019年度计提各项资产减值准备7,108,021.36元,具体如下:

Table with 5 columns: 资产项目(单位:元), 应收账款, 其他应收款, 存货, 应收款项融资, 合计. Rows include 期末账面余额, 减值准备期初余额, etc.

二、本次计提资产减值准备的确认标准及计提方法 1.应收款项的预期信用损失的确认方法及会计处理方法 (1)本公司对于《企业会计准则第14号-收入》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是,如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具

证券代码:300733 证券简称:西菱动力 公告编号:2020-036 成都西菱动力科技股份有限公司 2019年度财务决算报告

成都西菱动力科技股份有限公司(简称“公司”)2019年财务报告已由信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具标准无保留意见审计报告,编制符合企业会计准则的规定,在所有重大方面公允反映了公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

Table with 4 columns: 项目, 2019年, 2018年, 增减率. Rows include 营业收入, 营业利润, 利润总额, etc.

Table with 4 columns: 项目, 期末, 期初, 增减率. Rows include 流动资产, 其中:货币资金, 应收账款, etc.

2019年度,营业收入利润同比减少73.01%,利润总额同比减少69.72%,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少74.22%。上述几个指标下降主要受产品毛利率下降影响,毛利率下降的主要原因为:(1)产品销售结构变化,毛利较高的产品收入占比下降;(2)部分客户产品价格下降较大。

Table with 4 columns: 项目, 期末, 期初, 增减率. Rows include 流动资产, 其中:货币资金, 应收账款, etc.

(1)报告期内,公司在第四季度加大市场推广力度,销售收入同比增加45.74%,导致应收账款较期初增加49.66%; (2)报告期内,公司使用了暂时闲置募集资金进行现金管理,未到期账面价值较期初减少,导致交易性金融资产较期初下降79.53%。

三、关于公司2019年度内部控制自我评价报告的独立意见 经过认真阅读公司《2019年度内部控制自我评价报告》,我们认为公司已经建立了涵盖公司经营管理各个环节的内部控制制度,形成了规范的公司治理结构,明确了决策、执行、监督等方面的职责权限,形成了有效的职责分工和制衡机制,内部控制制度得到了有效执行。

五、关于2019年度募集资金存放与使用情况的独立意见 公司2019年度募集资金的存放与使用符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的有关规定,符合《上市公司募集资金管理制度》的有关规定,不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益、违反相关规定的情形。

六、关于公司2019年度控股股东及其他关联方占用公司资金的独立意见 经核查:公司2019年度未发生公司控股股东及其他关联方占用公司资金或变相占用公司资金的情形。

七、关于公司2019年度对外担保的独立意见 报告期内,公司除因经营管理的实际需要全资子公司成都西菱动力部件有限公司(简称“动力部件”)提供担保外,未发生其他对外担保事项。

上述担保事项符合公司经营管理的需要,审议程序符合公司章程、对外担保管理制度及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的规定,不会损害公司及股东特别是中小股东的利益。

独立董事(签字) 李大福 贾男 吴传华 2020年4月24日