

金杯汽车股份有限公司
募集资金置换专项鉴证报告

目 录

内 容	页 码
募集资金置换专项鉴证报告	1-2
预先投入募集资金投资项目的专项说明	3-4

募集资金置换专项鉴证报告

众会字(2020)第 5776 号

金杯汽车股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的金杯汽车股份有限公司（以下简称“金杯汽车”）编制的截至 2020 年 6 月 5 日《金杯汽车股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》进行专项鉴证。

一、管理层的责任

按照《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关规定要求编制《金杯汽车股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》，提供真实、合法、完整的相关资料，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，是金杯汽车管理层的责任。

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金杯汽车管理层编制的《金杯汽车股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》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，以对《金杯汽车股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《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》及《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，对金杯汽车管理层编制的《金杯汽车股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》的相关内容进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序，在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，金杯汽车编制的《金杯汽车股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》已按照《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的相关规定编制，并在所有重大方面反映了金杯汽车截至 2020 年 6 月 5 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、报告使用范围

本报告仅供金杯汽车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使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中国注册会计师

楼光华




中国注册会计师

张海峰




中国，上海

2020 年 6 月 5 日

金杯汽车股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

根据《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等法律、法规和规范性文件的相关规定，金杯汽车股份有限公司（以下简称“公司”）将以自筹资金预先投入募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准金杯汽车股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2019]2704号）核准，公司向特定对象非公开发行218,533,426股A股股票，发行价格为2.99元/股，募集资金总额为653,414,943.74元，扣除发行费用8,015,374.23元（不含税）后，实际募集资金净额为645,399,569.51元。上述募集资金已于2020年5月29日全部到位，众华会计师事务所（特殊普通合伙）已进行审验，并出具了众会验字（2020）第5578号《验资报告》。

公司对募集资金采取专户存储制度，并与保荐机构国泰君安证券股份有限公司、存放募集资金的商业银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

二、发行申请文件承诺募投项目情况

根据公司披露的《金杯汽车股份有限公司非公开发行A股股票预案（二次修订稿）》，本次非公开发行募集资金总额不超过65,341.50万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额使用计划如下：

序号	项目	拟使用募集资金金额（万元）
1	补充流动资金	15,341.50
2	偿还公司债券	50,000.00
合计		65,341.50

其中，公司拟偿还公司债券为“金杯汽车股份有限公司非公开发行2017年公司债券（第一期）”，债券简称“17金杯01”，债券代码“145328.SH”，发行



规模为 50,000 万元，发行利率为 6.50%，固定利率每年付息一次，期限 3 年，起息日为 2017 年 1 月 24 日，到期日为 2020 年 1 月 24 日。公司拟使用本次非公开发行募集资金中的 50,000 万元偿还上述公司债券的本金。

本次非公开发行募集资金到位之前，若上述公司债券到期，公司将以自筹资金先行偿还上述公司债券的本金，并在募集资金到位之后予以置换。募集资金到位后，若扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟使用募集资金总额，不足部分由公司以自筹资金解决，公司可根据实际情况对上述单个或多个项目的拟使用募集资金金额进行调整。

三、募集资金净额在募投项目中的分配

鉴于实际募集资金净额少于拟使用募集资金总额，公司根据实际情况对募投项目拟使用募集资金金额进行调整如下：

序号	项目	拟使用募集资金金额（万元）	调整后拟使用募集资金金额（万元）
1	补充流动资金	15,341.50	14,539.96
2	偿还公司债券	50,000.00	50,000.00
合计		65,341.50	64,539.96

四、自筹资金预先投入募投项目情况

本次募集资金到位之前，公司以自筹资金对募投项目进行了先行投入。截至 2020 年 6 月 5 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的款项计人民币 50,000.00 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目	调整后拟使用募集资金金额	截至 2020 年 6 月 5 日以自筹资金预先投入金额	本次拟置换金额
1	补充流动资金	14,539.96	-	-
2	偿还公司债券	50,000.00	50,000.00	50,000.00
合计		64,539.96	50,000.00	50,000.00

金杯汽车股份有限公司

2020 年 6 月 5 日