

募集资金年度存放和使用情况

鉴证报告

芜湖亚夏汽车股份有限公司

会审字[2014]1260号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

芜湖亚夏汽车股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的芜湖亚夏汽车股份有限公司（以下简称“亚夏汽车”）管理层编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供亚夏汽车年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为亚夏汽车年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是亚夏汽车管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对亚夏汽车管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，亚夏汽车管理层编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了亚夏汽车2013年度募集资金实际存放与使用情况。

二〇一四年四月六日

芜湖亚夏汽车股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

芜湖亚夏汽车股份有限公司（以下简称公司、本公司、亚夏汽车）董事会根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和相关格式指引的规定，编制了募集资金年度存放与使用情况的专项报告。现将公司2013年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、 募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2011]1046文核准，公司于2011年8月向社会公开发行人民币普通股（A股）2,200万股，每股发行价为22.35元，应募集资金总额为人民币49,170.00万元，根据有关规定扣除发行费用4,615.33万元后，实际募集资金金额为44,554.67万元。该募集资金已于2011年8月3日到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所(北京)有限公司出具会验字[2011]4484号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）以前年度募集资金使用情况

截至2012年12月31日止，累计使用募集资金41,332.59万元，其中：以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金6,734.80万元，直接投入募投项目3,343.79万元，投入变更后募投项目宣城一汽大众品牌轿车4S店1,654.00万元；以超募资金投资子公司24,600.00万元，归还银行借款5,000.00万元。

募集资金专用账户利息收入96.60万元，支付银行账户管理费及手续费0.52万元，募集资金专户2012年12月31日余额合计为3,318.16万元。

（二）本年度募集资金使用及结余情况

2013年度，公司募集资金使用及结余情况如下：

2013年度公司共使用募集资金416.93万元，其中：以募集资金直接投入募投项目-汽车用品中心项目305.09万元，投入信息化建设项目111.84万元。

2013年度募集资金专用账户利息收入10.42万元，支付银行账户管理费及手续费0.14万元，募集资金专户2013年12月31日余额合计为2,911.51万元。

二、 募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律、法规及规范性文件的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2011年8月19日，公司会同平安证券有限责任公司与上海浦东发展银行芜湖分行营业部共同签署了《募集资金三方监管协议》，协议约定公司在该行开设募集资金专用账户（账号为 80010154700003100），该专户用于超募资金项目的募集资金存储和使用，对该资金进行专户管理。2011年8月19日，公司会同平安证券有限责任公司与交通银行股份有限公司芜湖弋江北路支行共同签署了《募集资金三方监管协议》，协议约定公司在该行开设募集资金专用账户（账号为342006013018010123594），该专户用于超募资金项目的募集资金存储和使用，对该资金进行专户管理。

2011年8月19日，公司会同平安证券有限责任公司与徽商银行芜湖鸠江支行共同签署了《募集资金三方监管协议》，协议约定公司在该行开设募集资金专用账户（账号为 1100701021000314285），该专户用于超募资金项目的募集资金存储和使用，对该资金进行专户管理。

2011年8月19日，公司会同平安证券有限责任公司与中国农业银行股份有限公司芜湖黄山路支行共同签署了《募集资金三方监管协议》，协议约定公司在该行开设募集资金专用账户（账号为735001040010522），该专户用于超募资金项目的募集资金存储和使用，对该资金进行专户管理。

2011年8月19日，公司会同平安证券有限责任公司与中国银行股份有限公司芜湖分行共同签署了《募集资金三方监管协议》，协议约定公司在该行开设募集资金专用账户

(账号为188712121707)该专户用于芜湖广汽丰田、芜湖奇瑞汽车4S店建设项目的募集资金存储和使用,对该资金进行专户管理。

2011年8月19日,公司会同平安证券有限责任公司与招商银行股份有限公司芜湖分行营业部共同签署了《募集资金三方监管协议》,协议约定公司在该行开设募集资金专用账户(账号为551902852410588),该专户用于芜湖东风雪铁龙、宣城奇瑞汽车4S店建设项目的募集资金存储和使用,对该资金进行专户管理。

2011年8月19日,公司会同平安证券有限责任公司与中信银行股份有限公司芜湖分行营业部共同签署了《募集资金三方监管协议》,协议约定公司在该行开设募集资金专用账户(账号为7352110182200035851),该专户用于黄山北京现代、黄山东风日产汽车4S店建设项目的募集资金存储和使用,对该资金进行专户管理。

2011年8月19日,公司会同平安证券有限责任公司与中国工商银行股份有限公司宁国支行共同签署了《募集资金三方监管协议》,协议约定公司在该行开设募集资金专用账户(账号为1317090019200286617),该专户用于信息化建设项目的募集资金存储和使用,对该资金进行专户管理。

2011年8月19日,公司会同平安证券有限责任公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司鲁港支行共同签署了《募集资金三方监管协议》,协议约定公司在该行开设募集资金专用账户(账号为20000248536410300000026),该专户用于汽车用品中心项目的募集资金存储和使用,对该资金进行专户管理。

2013年11月19日,公司以定期存单方式将募集资金500.00万元存期3个月,1,800.00万元存期6个月,同时公司承诺将在存单到期后及时转入协议规定的募集资金专户管理。

截至2013年12月31日止,募集资金存储情况如下:

金额单位:人民币元

银行名称	银行帐号	余额
浦发银行芜湖分行	80010154700003100	77,749.73
交通银行芜湖弋江北路支行	342006013018010123594	49,227.88
徽商银行芜湖鸠江支行	1100701021000314285	33,291.18
农业银行芜湖黄山路支行	735001040010522	503,745.09
中国银行芜湖分行营业部	188712121707	19,982.04
招商银行芜湖分行	551902852410588	22,726.54

中信银行芜湖分行	7352110182200035851	30,166.98
工商银行宁国支行	1317090019200286617	1,094,784.72
芜湖扬子银行鲁港支行	20000248536410300000026	4,283,428.19
工商银行宁国支行	1317090014200008421	23,000,000.00
合 计		29,115,102.35

三、 2013年度募集资金的实际使用情况

截至2013年12月31日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币41,749.52万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表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

截至2013年12月31日止，公司变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表2《变更募集资金投资项目情况表》。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

2013年度公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时、真实、准确、完整地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

芜湖亚夏汽车股份有限公司

2014年4月6日

附表1:

募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		44,554.67		本年度投入募集资金总额		416.93				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		41,749.52				
累计变更用途的募集资金总额		1,654		截至期末累计投入金额		截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)				
累计变更用途的募集资金总额比例		3.71%		截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)		项目达到预定可使用状态日期				
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)	募集资金承诺投资总额	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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
芜湖广汽丰田汽车4S店子项目	否	2,530	2,530	—	2,530	100%	2011年	-54.31	否	否
芜湖瑞麒 威麟汽车4S店子项目	否	2,155	2,155	—	2,155	100%	2011年	-140.18	否	否
芜湖东风雪铁龙轿车4S店子项目	否	1,364	1,364	—	1,364	100%	2012年	-92.34	否	否
宣城一汽大众汽车4S 店子项目	是	1,654	1,654	—	1,654	100%	2012年	333.73	否	否
黄山北京现代汽车4S 店子项目	否	1,468	1,468	—	1,468	100%	2011年	16.23	否	否
黄山东风日产汽车4S 店子项目	否	1,621	1,621	—	1,621	100%	2011年	-27.24	否	否
汽车用品中心项目	否	1,647	1,647	305.09	1,245.68	75.63%	2012年	—	不适用	否
信息化建设项目	否	2,470	2,470	111.84	111.84	4.53%	2014年	—	不适用	否
承诺投资项目小计		14,909	14,909	416.93	12,149.52	81.49%		35.89		
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	—	5,000	5,000	—	5,000	—	—	—	—	—
补充流动资金(对子公司增资)	—	17,400	17,400	—	17,400	100%	—	—	—	—

对外投资(合肥东风日产店)	—	2,600	2,600	—	2,600	100%	2012年	-145.05	否	否
对外投资(芜湖东风日产启辰店)	—	1,000	1,000	—	1,000	100%	2012年	1.72	否	否
对外投资(宣城上海大众店)	—	1,800	1,800	—	1,800	100%	2012年	747.19	是	否
对外投资(宣城驾校)	—	1,800	1,800	—	1,800	100%	2012年	198.80	是	否
超募资金投向小计		29,600	29,600	—	29,600	—	—	802.66	—	—
合计		44,509	44,509	416.93	41,749.52	—	—	838.55		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	芜湖瑞麒•威麟店由于奇瑞公司品牌整合,瑞麒•威麟两个品牌被停用,导致该店2013年度停业;黄山东风日产、合肥东风日产店、芜湖东风日产启辰4S店、芜湖丰田店由于2013年日系车毛利水平下滑导致亏损;芜湖东风雪铁龙店由于2013年销量未达预期且毛利水平较低导致亏损;黄山北京现代店、宣城一汽大众店由于2013年销量未达预期导致未达预期效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	对子公司增资17,400万元,补充流动资金;归还银行贷款5,000万元;投资子公司7,200万元,用于子公司建设;均投资于公司主营业务。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	先期投入6,734.80万元,已经全部置换完毕。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	除汽车用品中心项目和信息化建设项目外,已实施项目的募集资金均已经使用完毕,募投专户结余金额系银行的利息收入。									
尚未使用的募集资金用途及去向	汽车用品中心项目和信息化建设项目的募集资金以活期储蓄或定期存单方式存放专户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

附表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
宣城一汽大众品牌轿车4S店	宣城瑞麒·威麟品牌轿车4S店	1,654	—	1,654	100%	2012年	333.73	否	否
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)					公司在宣城的募投项目之一宣城瑞麒·威麟汽车4S店子项目, 因该品牌轿车4S店在宣城地区的市场保有量不足等原因, 结合公司现已在宣城获取一汽大众品牌4S店代理权, 2011年9月25日, 经公司2011年第二次临时股东大会批准将宣城瑞麒·威麟汽车4S店募投项目变更为宣城一汽大众品牌轿车4S店项目, 并于2011年9月10日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上做详细披露。				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)					宣城一汽大众店由于2013年销量未达预期导致未达预期效益。				
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明					无				