

广汇汽车服务股份公司

2015年度募集资金存放与实际使用情况专项报告及鉴证报告



审计报告防伪标识

2016340095

诚信

客观



独立

公正

辽宁省注册会计师协会监制
官方网站: www.lncpa.org.cn

普华永道

对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告

普华永道中天特审字(2016)第 1232 号
(第一页, 共二页)

广汇汽车服务股份公司董事会:

我们接受委托,对广汇汽车服务股份公司(以下简称“广汇汽车”)关于 2015 年度的募集资金存放与实际使用情况专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

广汇汽车管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会公告 [2012]44 号《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(2015 年修订)编制募集资金存放与实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况的专项报告发表结论。我们根据《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。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(2015 年修订)编制,在所有重大方面如实反映了广汇汽车 2015 年度募集资金存放与实际使用情况获取合理保证。



对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告(续)

普华永道中天特审字(2016)第 1232 号
(第二页, 共二页)

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序, 以获取有关募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44号《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(2015 年修订)编制, 在所有重大方面如实反映了广汇汽车 2015 年度募集资金存放与实际使用情况的充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断, 包括对由于舞弊或错误导致的募集资金存放与实际使用情况的专项报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作的过程中, 我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信, 我们获取的证据是充分、适当的, 为发表鉴证结论提供了基础。

我们认为, 上述募集资金存放与实际使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(2015 年修订)编制, 并在所有重大方面如实反映了广汇汽车 2015 年度募集资金存放与实际使用情况。

本报告仅供广汇汽车按照上述规定的要求在 2015 年度报告中披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2016 年 4 月 28 日

注册会计师

柯镇洪
柯镇洪

注册会计师

王韧之
王韧之

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2015 年 6 月 2 日签发的证监许可[2015]1123 号文《关于核准美罗药业股份有限公司重大资产重组及向新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，广汇汽车服务股份公司(原“美罗药业股份有限公司”，以下简称“本公司”)获准向特定投资者非公开发行人民币普通股 297,324,000 股，每股发行价格为 20.18 元，募集资金总额为人民币 5,999,998,320 元，扣除承销费用人民币 110,000,000 元后，实际募集资金净额为人民币 5,889,998,320 元，上述资金于 2015 年 6 月 24 日到位，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道中天验字(2015)第 829 号验资报告。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司本年度使用募集资金人民币 5,889,998,320 元，累计使用募集资金总额人民币 5,889,998,320 元，募集资金账户余额人民币 6,469.23 元，为收到的银行利息。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，本公司根据实际情况，制定了《募集资金专项管理制度》。根据该制度，本公司对募集资金实行专户存储，截至 2015 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：人民币元

募集资金专户开户行	账号	存款方式	余额
招商银行上海松江支行	121916618210999	活期存款	6,469.23

2015 年 6 月 26 日，本公司及下属公司广汇汽车服务有限责任公司、汇通信诚租赁有限公司，与独立财务顾问西南证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司以及招商银行股份有限公司上海松江支行签订了《募集资金专户存储六方监管协议》。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度，本公司募集资金实际使用情况详见附表 1 募集资金使用情况对照表。

四、变更募投项目的资金使用情况

本年度，本公司募投项目未发生变更。

广汇汽车服务股份公司
2015 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况。

六、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

于 2016 年 4 月 28 日，西南证券股份有限公司对公司募集资金存放与使用情况进行了核查，发表意见如下：经核查，广汇汽车 2015 年度募集资金使用情况符合《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规指引规定，不存在以闲置募集资金补充流动资金情形、不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。公司募集资金存放与使用合法合规。

附表 1：募集资金使用情况对照表

广汇汽车服务股份公司董事会



2016 年 4 月 28 日

广汇汽车服务股份公司
2015 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

附表 1：募集资金使用情况对照表

募集资金总额		5,889,998,320		本年度投入募集资金总额		5,889,998,320		金额单位：人民币/元			
变更用途的募集资金总额		不适用		本年度投入募集资金总额		5,889,998,320					
变更用途的募集资金总额比例		不适用		已累计投入募集资金总额		5,889,998,320					
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
收购汇通信诚租赁有限公司 16.67%股权项目	不适用	2,182,000,000	2,182,000,000	2,182,000,000	2,182,000,000	-	100%	不适用	不适用	不适用	不适用
发展乘用车融资租赁业务项目	不适用	3,707,998,320	3,707,998,320	3,707,998,320	3,707,998,320	-	100%	不适用	64,184,751	不适用	不适用
合计	—	5,889,998,320	5,889,998,320	5,889,998,320	5,889,998,320	-	100%	不适用	64,184,751	—	—
未达到计划进度原因(分具体募投项目)											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
本年度不存在募集资金投资项目未达到计划进度的情况。											
本年度不存在募集资金投资项目可行性发生重大变化的情况。											
本年度以自筹资金 177,475,278 元及 3,707,998,320 元预先投入收购汇通信诚租赁有限公司 16.67%股权项目及发展乘用车融资租赁业务项目。根据 2015 年 6 月 29 日日本公司召开的第五届董事会第十九次临时会议审议通过《关于公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项的的议案》，本公司以募集资金 3,885,473,598 元与预先投入募集资金投资项目的自筹资金进行了置换。											
本年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。											
本年度不存在以闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况。											
本年度不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。											
本年度募集资金结余 6,469 元，为募集资金收到的银行利息。											
本年度不存在募集资金其他使用情况。											

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：在完成对汇通信诚租赁有限公司(“汇通信诚”)16.67%的股权收购后，本公司对汇通信诚的持股比例由 83.33%升至 100%。通过收购，本公司强化汇通信诚作为集团乘用车融资租赁平台的定位，有利于公司乘用车融资租赁业务的进一步拓展，对于公司的业绩贡献将相应增加。由于该项目未单独承诺效益，故不适用。