

关于常州星宇车灯股份有限公司
以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的
鉴证报告

天衡专字（2020）02049 号



0000202012000434

报告文号：天衡专字[2020]02049号



关于常州星宇车灯股份有限公司 以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告

天衡专字（2020）02049 号

常州星宇车灯股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的常州星宇车灯股份有限公司（以下简称“星宇车灯”）管理层编制的截至 2020 年 11 月 30 日止的《常州星宇车灯股份有限公司关于以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行了鉴证。

一、管理层的责任

星宇车灯管理层的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据；按照中国证监会《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》、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）》的有关要求编制专项说明，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们结合星宇股份的实际情况，实施了审慎调查以及核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，星宇车灯管理层编制的截至 2020 年 11 月 30 日止的专项说明符合中国证监会《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》、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，在所有重大方面如实反映了星宇车灯截至 2020 年 11 月 30 日止以自筹资金预先支付发行费用的实际情况。

四、其他说明事项

本鉴证报告仅供星宇车灯以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金之目的，不得用作其它目的。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。

此页无正文，为天衡会计师事务所（特殊普通合伙）《关于常州星宇车灯股份有限公司以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（天衡专字（2020）02049号）之签章页。



2020年12月3日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



常州星宇车灯股份有限公司关于以募集资金置换 已支付发行费用的自筹资金的专项说明

根据中国证监会《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》、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，常州星宇车灯股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）对截至 2020 年 11 月 30 日，以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

根据公司 2020 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020] 2262 号《关于核准常州星宇车灯股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司本次公开发行面值总额为人民币 1,500,000,000.00 元的可转换公司债券，每张债券面值为 100 元，共计 15,000,000.00 张，债券期限为 6 年。募集资金总额为 1,500,000,000.00 元，扣除发行费用不含税金额人民币 9,395,283.00 元，实际募集资金净额为人民币 1,490,604,717.00 元，上述募集资金到位情况业经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了天衡验字（2020）00131 号《验资报告》。

二、关于公司以自筹资金预先支付发行费用的置换安排

根据天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具的天衡验字（2020）00131 号《验资报告》，截至 2020 年 10 月 28 日，主承销商国泰君安证券股份有限公司已将本次发行募集资金扣除承销、保荐费用人民币 7,547,169.81 元（不含税）后的余款人民币 1,492,452,830.19 元分别汇入公司的中国建设银行股份有限公司常州新北支行 32050162843600003850 账户 545,000,000.00 元；中信银行股份有限公司常州新北支行 8110501012001631581 账户 570,000,000.00 元；中信银行股份有限公司常州新北支行 8110501012601631573 账户 377,452,830.19 元。

截至 2020 年 11 月 30 日，已从公司自有资金账户支付的发行费用具体情况如下：

单位：人民币元

序号	类别	自筹资金支付金额	本次置换金额
1	律师费	424,528.30	424,528.30
2	其他费用	423,584.90	423,584.90
	合计	848,113.20	848,113.20

三、本公司关于募投项目资金置换声明

本公司董事会认为，公司已经按照中国证监会《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》、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）》等相关规定编制专项说明,真实、准确、完整地反映了本公司截至 2020 年 11 月 30 日止,以自筹资金预先支付发行费用的情况。

本公司以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金,将在经本公司董事会审议通过、会计师事务所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实施。





营业执照

(副本)

编号 320100000202011270033

统一社会信用代码

913200000831585821

(1/1)

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 天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 成立日期 2013年11月04日

类型 特殊普通合伙企业 合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

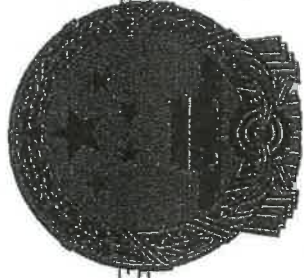
执行事务合伙人 余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠 主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务，出具相关审计报告；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、法规规定的其他经营活动。(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

2020年11月27日



证书序号: 000371

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
天衡会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



余瑞玉



证书号: 40

发证时间: 二〇一二年十二月八日

证书有效期至: 二〇一三年十二月八日

证书序号: NO.010731

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 江苏省财政厅

二〇一五年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 余瑞玉

办公场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼8座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 32000010

注册资本(出资额): 1002万元

批准设立文号: 苏财会[2013]39号

批准设立日期: 2013-09-28



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.



杨林(321000190004)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
/y /m /d

6

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

7



姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 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.



陈笑春(320000104788)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

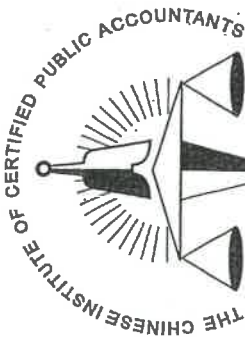


陈笑春(320000104788)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

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



姓名 陈笑春
Full name 陈笑春
性别 女
Sex 女
出生日期 1983-02-04
Date of birth 1983-02-04
工作单位 天会会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit 天会会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 320114198302041241
Identity card No. 320114198302041241

