

湖南德众汽车销售服务股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
天职业字[2022]10098 -1 号

目 录

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1
关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	3

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天职业字[2022]10098-1 号

湖南德众汽车销售服务股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的湖南德众汽车销售服务股份有限公司（以下简称“德众汽车”）《湖南德众汽车销售服务股份有限公司董事会关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

德众汽车管理层的责任是按照中国证监会《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（2022 年修订）》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定编制《湖南德众汽车销售服务股份有限公司董事会关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，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

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，德众汽车《湖南德众汽车销售服务股份有限公司董事会关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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（2022 年修订）》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定编制，在所有重大方面公允反映了德众汽车 2021 年度募集资金的存放与使用情况。

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2022]10098-1 号

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供德众汽车 2021 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为德众汽车 2021 年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



湖南德众汽车销售服务有限公司董事会

关于2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告

湖南德众汽车销售服务有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）及董事会全体成员、监事会全体成员、高级管理人员保证信息披露内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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（2022年修订）》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及相关公告格式规定，将本公司2021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、资金到位情况

经2020年9月27日中国证券监督管理委员会《关于核准湖南德众汽车销售服务有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可[2020]2388号）核准，公司向不特定合格投资者公开发行股票3,300万股，发行价格为人民币3.60元/股，募集资金总额为人民币118,800,000.00元，扣除相关发行费用11,375,471.70元（不含发行费用的可抵扣增值税进项税额682,528.30元）后，公司实际募集资金净额为人民币107,424,528.30元。

本次公开发行公司实际募集资金为人民币118,800,000.00元，由主承销商开源证券股份有限公司扣除尚未支付的承销费用共计人民币6,724,528.30元后（不含保荐承销费用的可抵扣增值税进项税额403,471.70元），已于2020年11月12日通过开源证券股份有限公司汇入公司在华融湘江银行股份有限公司怀化分行开设的募集资金专用账户，账号70050309000046260，到账金额112,075,471.70元。

上述募集资金于2020年11月12日全部到位，公司已按要求开立募集资金专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的银行签署了募集资金监管协议。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年11月16日对公司本次向不特定合格投资者公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了天职业字[2020]39413号《验资报告》。

（二）募集资金使用和结余情况

（1）募集资金以前年度使用金额

本公司以前年度累计使用募集资金68,343,721.52元，其中：汽车循环再生中心项目使用6,685,000.00元、4S店扩展项目使用3,000,000.00元、补充流动资金11,400,000.00元、支付发行费用300,000.00元、置换预先已投入4S店扩展项目的自筹资金44,351,174.35元、置换预先已支付发行费

用的自筹资金2,607,547.17元。募集资金专户累计取得利息收入41,935.23元，累计支付银行手续费及账户管理费438.00元。

截至2020年12月31日，公司向不特定合格投资者公开发行股票的募集资金专户余额为43,773,247.41元。

（2）2021年度募集资金使用及结余情况

2021年度，公司实际使用募集资金43,788,353.95元，其中：汽车循环再生中心项目使用12,350,000.00元、4S店扩展项目使用1,206,800.00元、补充流动资金28,431,553.95元、支付发行费用1,800,000.00元；2021年度，公司募集资金专户取得利息收入54,294.50元，支付银行手续费及账户管理费654.86元。

2021年9月29日，公司向华融湘江银行股份有限公司怀化分行申请注销募集资金账户，账号70050309000046260。

截至2021年12月31日，公司向不特定合格投资者公开发行股票的募集资金专户已注销完毕。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《北京证券交易所上市规则（试行）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《湖南德众汽车销售服务有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用及使用情况的监督等方面均做出了具体明确的规定。

根据《湖南德众汽车销售服务有限公司募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构开源证券股份有限公司于2020年11月20日与华融湘江银行股份有限公司怀化分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

（二）募集资金专户存储情况

2021年9月29日，公司向华融湘江银行股份有限公司怀化分行申请注销募集资金账户，账号70050309000046260。

截至2021年12月31日，公司向不特定合格投资者公开发行股票的募集资金专户已注销完毕，募集资金已经全部使用。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

经公司2021年6月2日召开第二届董事会第五十九次会议、第二届监事会第二十三次会议，2021年6月18日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途》的议案。同意公司将原计划用于汽车循环再生中心项目的尚未使用的募集资金用途变更为永久补充流动资金，金额为1,496.83万元。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况。

本公司2021年度无募集资金投资项目先期投入及置换情况。

(四) 募集资金永久性补充流动资金情况

经公司2021年6月2日召开第二届董事会第五十九次会议、第二届监事会第二十三次会议，2021年6月18日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途》的议案。同意公司将原计划用于汽车循环再生中心项目的尚未使用的募集资金用途变更为永久补充流动资金，金额为1,496.83万元。

开源证券股份有限公司2021年6月3日就本次变更募集资金用途情况出具了《关于湖南德众汽车销售服务股份有限公司变更募集资金用途的核查意见》，公司本次变更募集资金用途符合《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）》等法律、法规及公司章程的规定，不存在损害中小股东利益的情况。

(五) 利用闲置募集资金购买银行理财产品的情况说明

本公司2021年度无利用闲置募集资金购买银行理财产品的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

经公司2021年6月2日召开第二届董事会第五十九次会议、第二届监事会第二十三次会议，2021年6月18日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途》的议案。同意公司将原计划用于汽车循环再生中心项目的尚未使用的募集资金用途变更为永久补充流动资金，金额为1,496.83万元。

开源证券股份有限公司2021年6月3日就本次变更募集资金用途情况出具了《关于湖南德众汽车销售服务股份有限公司变更募集资金用途的核查意见》，公司本次变更募集资金用途符合《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）》等法律、法规及公司章程的规定，不存在损害中小股东利益的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为本公司已按中国证监会《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（2022年修订）》、北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

附件：2020年向不特定合格投资者公开发行股票募集资金2021年度使用情况对照表

湖南德众汽车销售服务股份有限公司

二〇二二年四月二十日



2020年向不特定合格投资者公开发行股票募集资金2021年度使用情况对照表

编制单位：湖南高鑫再生资源股份有限公司

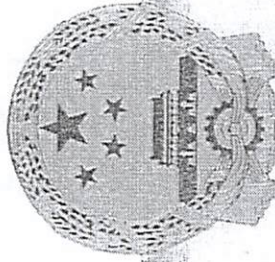
2021年度

单位：人民币元

募集资金总额（不含发行费用）	2021年度				本年度投入募集资金总额				项目可行性是否发生重大变化		
	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	截至期末承诺投入金额	本年度投入金额	截至年末累计投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额	截止年末投入进度		项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益
变更用途的募集资金总额		82,057,000.00	19,035,000.00	未作分期承诺	12,350,000.00	19,035,000.00	不适用	100.00%	2021年10月	-1,433,102.65	否
变更用途的募集资金总额比例		117,180,300.00	48,558,000.00	未作分期承诺	1,206,800.00	48,557,974.35	不适用	100.00%	2020年7-12月	-4,350,665.36	否
承诺投资项目		60,000,000.00	39,831,500.00	未作分期承诺	28,431,553.95	39,831,553.95	不适用	100.00%	不适用	不适用	否
1、汽车循环再生中心项目	否	82,057,000.00	19,035,000.00	未作分期承诺	12,350,000.00	19,035,000.00	不适用	100.00%	2021年10月	-1,433,102.65	否
2、4S店扩展项目	否	117,180,300.00	48,558,000.00	未作分期承诺	1,206,800.00	48,557,974.35	不适用	100.00%	2020年7-12月	-4,350,665.36	否
3、补充流动资金	否	60,000,000.00	39,831,500.00	未作分期承诺	28,431,553.95	39,831,553.95	不适用	100.00%	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		259,237,300.00	107,424,500.00		41,988,353.95	107,424,528.30		100.00%		-5,783,768.01	
合计		259,237,300.00	107,424,500.00		41,988,353.95	107,424,528.30		100.00%		-5,783,768.01	
未达到计划进度原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内项目可行性均未发生变化。										
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	公司在募集资金实际到位之前，利用自筹资金对募投项目及发行费用已累计投入46,958,721.52元，其中：4S店扩展项目的自筹资金投入44,351,174.35元，已支付发行费用2,607,547.17元。2020年12月17日，本公司第二届董事会第四十七次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金46,958,721.52元置换预先投入的自筹资金。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字[2020]1026号专项鉴证报告。公司董事会、监事会均决议通过本次置换，保荐机构亦出具同意置换的意见。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经公司2021年6月2日召开第二届董事会第五十九次会议、第二届监事会第二十三次会议，2021年6月18日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将原计划用于汽车循环再生中心项目的尚未使用的募集资金用途变更为永久补充流动资金，金额为1,496.83万元。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	2021年9月29日，公司向华融湘江银行股份有限公司怀化分行申请注销募集资金专户，账号700503090000046260。截至2021年12月31日，公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金专户已注销完毕。										
募集资金其他使用情况	不适用										

41,988,353.95

107,424,528.30



营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568

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 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月05日至长期

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营范围

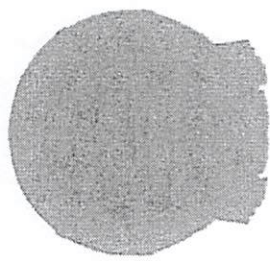
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、产品设计；应用软件开发；基础软件服务；数据处理（数据存储服务）；软件咨询；产品测试；云计算中心、云计算中心除处理中的银行中心、PaaS以上的云计算数据中心除（市场外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关

2022年0月26日

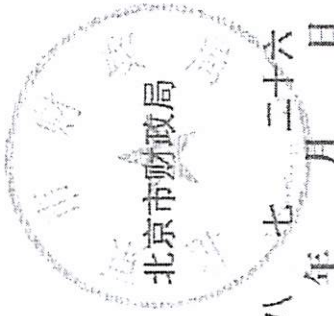


证书序号: 0000175



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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所
执业证书
 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称: 邱靖之
 首席合伙人: 邱靖之
 主任会计师: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
 经营场所: 特殊普通合伙
 组织形式: 11010150
 执业证书编号: 京财会许可[2011]0105号
 批准执业文号: 2011年11月14日
 批准执业日期:

年度检验合格
Annual Renewal Inspection合格

2019.3.22
合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

湖南省注册会计师协会
2019年度检验合格
合格专用章

湖南省注册会计师协会
2018年度检验合格
合格专用章

湖南省注册会计师协会
2013年度检验合格
合格专用章

证书编号: 430100120016

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年11月27日

Date of Issuance: 2009年11月27日

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.

湖南省注册会计师协会
2018年度检验合格
合格专用章

湖南省注册会计师协会
2017年度检验合格
合格专用章

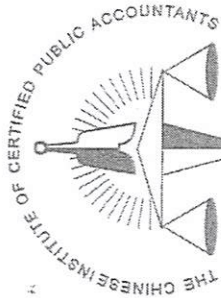
年度检验合格
Annual Renewal Inspection合格

2016.3.18
合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

湖南省注册会计师协会
2016.3.18年度检验合格
合格专用章

湖南省注册会计师协会
2017年度检验合格
合格专用章



中国注册会计师协会



姓名 李晓军

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1976-10-15

Date of birth

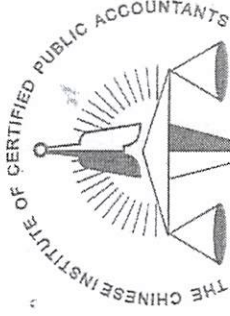
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)-湖南分公司

Working unit

身份证号码 430111197610152114

Identity card No.

72

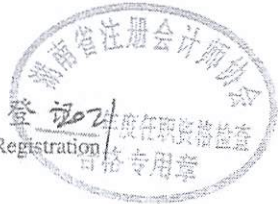


中国注册会计师协会

姓名	刘卓
性别	男
出生日期	1990-06-21
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
身份证号	430104199006211215



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.

证书编号: 110101505266
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 03 月 01 日
Date of Issuance /y /m /d

