

广州汽车集团股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的
鉴证报告



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

关于广州汽车集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的 鉴证报告

信会师报字[2017]第ZC10730号

广州汽车集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的广州汽车集团股份有限公司（以下简称“广汽集团”）管理层编制的截止2017年11月9日的《广州汽车集团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》。

一、管理层的责任

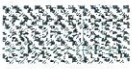
广汽集团管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料；按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的要求编制《广州汽车集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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广汽集团管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。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。

三、鉴证结论

我们认为，广汽集团管理层编制的《广州汽车集团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》符合《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，在所有重大方面如实反映了广汽集团截止2017年11月9日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供广汽集团以募集资金置换预先已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。



中国注册会计师：

王翼初




中国注册会计师：

徐 聃




中国·上海

二〇一七年十二月二十二日

广州汽车集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明 (截止2017年11月9日)

根据中国证券监督管理委员会《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》以及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的规定，广州汽车集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）将截止2017年11月9日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

根据本公司第四届董事会第33次会议决议、2016年第一次临时股东大会决议、2016年第一次A股类别股东会议决议及2016年第一次H股类别股东会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1801号《关于核准广州汽车集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司向特定投资者非公开发行不超过753,390,254股新股。

截至2017年11月9日止，本公司本次非公开实际发行人民币普通股（A股）753,390,254股，每股面值人民币1.00元，发行价格为人民币19.91元/股，募集资金总额为人民币14,999,999,957.14元已存入本次发行的保荐机构（联席主承销商）中国国际金融股份有限公司在中国建设银行股份有限公司北京国贸支行开立的账号为11001085100059507008专户，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2017]第ZC10705号验证报告。

于2017年11月10日，中国国际金融股份有限公司扣除承销保荐费人民币82,500,000.00元后，将本次非公开发行股票的募集资金人民币14,917,499,957.14元汇入本公司在平安银行广州分行营业部开立的账号为15000090705899募集资金人民币专用账户内。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年11月13日出具信会师报字[2017]第ZC10706号验资报告。

二、 承诺募集资金投资项目情况

公司本次非公开发行A股的募集资金投资项目已经第四届董事会第33次会议决议、2016年第一次临时股东大会决议、2016年第一次A股类别股东会议决议及2016年第一次H股类别股东会议决议审议通过。根据《广州汽车集团股份有限公司非公开发行A股股票预案》披露，本次非公开发行A股的募集资金投资项目及募集资金使用计划为：



金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目类别	项目总投资	拟使用募集资金金额	项目备案情况	
1	新能源汽车与前瞻技术研发项目	新能源与前瞻技术项目	502,367	480,000	2016-440113-73-03-011388号《广东省企业投资项目备案证》	
2	研究院一期基地扩建项目		71,051	60,000	2016-440113-73-03-011393号《广东省企业投资项目备案证》	
3	研究院二期基地建设项目		114,323	100,000	2016-440113-73-03-011394号《广东省企业投资项目备案证》	
4	广汽自主品牌新疆项目	工厂与车型项目	108,695	80,000	新发改产业[2016]1256号以及发改办产业备[2016]377号	
5	广汽杭州改造项目		330,038	220,000	大江东经技备[2016]96号	
6	广汽自主品牌技改项目		353,172	250,000	2016-420505-36-03-335256号《湖北省企业投资项目备案证》	
7	广汽自主品牌车型项目		387,941	215,000	—	
7.1	广汽乘用车A16项目		27,200	20,000	2016-440113-36-03-010892号《广东省企业投资项目备案证》	
7.2	广汽乘用车A35项目		44,477	35,000	2016-440113-36-03-010891号《广东省企业投资项目备案证》	
7.3	广汽乘用车A5H项目		55,293	30,000	2016-440113-36-03-003339号《广东省企业投资项目备案证》	
7.4	广汽乘用车A10项目		49,020	40,000	2016-440113-36-03-010890号《广东省企业投资项目备案证》	
7.5	广汽乘用车A30项目		99,401	15,000	2016-440113-36-03-003341号《广东省企业投资项目备案证》	
7.6	广汽乘用车A32项目		14,502	10,000	2016-440113-36-03-010889号《广东省企业投资项目备案证》	
7.7	广汽乘用车A06项目		46,193	35,000	2016-440113-36-03-010888号《广东省企业投资项目备案证》	
7.8	广汽乘用车A7M项目		51,855	30,000	2016-440113-36-03-003338号《广东省企业投资项目备案证》	
8	广汽乘用车发动机项目		关键零部件项目	57,666	50,000	粤发改产业函[2017]1035号
9	广汽乘用车变速箱项目			42,762	30,000	2016-440113-36-03-010886号《广东省企业投资项目备案证》
10	P6变速器开发项目	20,646		15,000	2016-440113-73-03-011387号《广东省企业投资项目备案证》	
	合计		—	1,500,000		

若本次非公开发行实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自有资金或通过其他融资方式解决。

在本次非公开发行募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况需要另行筹措资金投入，并在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。

三、本次以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金情况

截至2017年11月9日，上述募集资金投资项目在本次募集资金实际到位前已由本公司以自筹资金先行投入金额合计人民币3,152,882,149.08元。根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的相关规定及《广州汽车集团股份有限公司非公开发行A股股票预案》，本公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金总计人民币3,152,882,149.08元，明细如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额	拟用募集资金置换自筹资金金额
1	新能源汽车与前瞻技术研发项目	265,549,665.61	265,549,665.61
2	研究院一期基地扩建项目	8,441,355.51	8,441,355.51
3	研究院二期基地建设项目	330,757,705.50	330,757,705.50
4	广汽自主品牌新疆项目	122,266,124.08	122,266,124.08
5	广汽杭州改造项目	1,092,989,126.86	1,092,989,126.86
6	广汽自主品牌技改项目	125,765,037.74	125,765,037.74
7	广汽自主品牌车型项目	1,007,936,707.29	1,007,936,707.29
7.1	广汽乘用车A16项目	123,783,808.42	123,783,808.42
7.2	广汽乘用车A35项目	79,644,538.62	79,644,538.62
7.3	广汽乘用车A5H项目	213,337,016.33	213,337,016.33
7.4	广汽乘用车A10项目	138,141,214.60	138,141,214.60
7.5	广汽乘用车A30项目	150,000,000.00	150,000,000.00
7.6	广汽乘用车A32项目	59,300,300.15	59,300,300.15
7.7	广汽乘用车A06项目	123,335,137.57	123,335,137.57
7.8	广汽乘用车A7M项目	120,394,691.60	120,394,691.60
8	广汽乘用车发动机项目	93,755,855.48	93,755,855.48
9	广汽乘用车变速箱项目	49,270,788.30	49,270,788.30
10	P6变速器开发项目	56,149,782.71	56,149,782.71
	合计	3,152,882,149.08	3,152,882,149.08

注：“自筹资金预先投入金额”指自2016年10月31日第四届董事会第33次会议审议通过至本次非公开发行募集资金到位前，公司以自筹资金预先支付的拟使用募集资金投入的部分（以募集资金拟投入为限）。

四、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

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》以及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关法律、法规和制度



的规定，本公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，尚需经公司董事会审议通过、会计师事务所出具鉴证报告以及独立董事、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方可实施。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201605190002

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】



登记机关



2016年05月19日

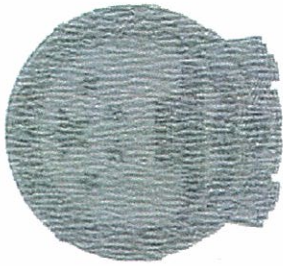
证书序号: NO 017359

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)



主任会计师:朱建弟

办公场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式:特殊普通合伙企业

会计师事务所编号:31G000006

注册资本(出资额):人民币10700万元整

批准设立文号:沪财会(2000)26号(转制批文 沪财会(2010)82号)

批准设立日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

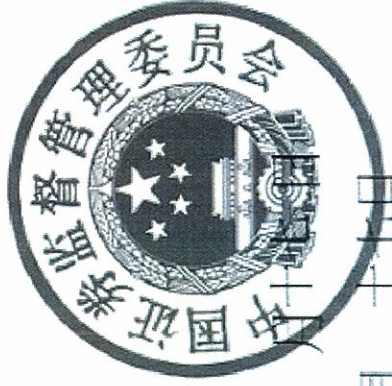


证书序号: 000194

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
立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34 发证时间：二〇〇九年七月十七日

证书有效期至：二〇九年七月十七日



姓名	王翼初
Sex	男
出生日期	1959-05-30
工作单位	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 广东分所
身份证号码	440104590530041



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: 440100020024
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

2012年4月30日换发



王翼初(440100020024), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。



440100020024



姓名: 徐聘
 Full name: 徐聘
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1977-05-16
 Date of birth: 1977-05-16
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
 身份证号码: 440102770516002
 Identity card No.: 440102770516002



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: 440100020063
 No. of Certificate: 440100020063

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 12 月 11 日
 Date of Issuance: 2001 /y /m /d

2012年4月30日换发



徐聘(440100020063), 已通过广东省注册会计师协会2017
 年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。



440100020063