

中汽研汽车试验场股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目及已支付
发行费用的专项鉴证报告
天职业字[2022]12881号

目 录

以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的专项 鉴证报告	1
以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹 资金的专项说明	3

以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的专项鉴证报告

天职业字[2022]12881号

中汽研汽车试验场股份有限公司董事会：

我们审核了后附的中汽研汽车试验场股份有限公司（以下简称“中汽股份”）编制的截至2022年3月7日《以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的专项说明》。

一、管理层的责任

按照《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）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（深证上（2022）14号）》等文件的规定编制《以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的专项说明》，并提供相关的证明材料，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是中汽股份董事会的责任。

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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、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，中汽股份编制的《以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的专项说明》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）》和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号-创业板上市公司规范运作》及相关公告格式规定编制，与实际使用情况相符。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中汽股份以本次募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用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。

以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的专项鉴证报告（续）

天职业字[2022]12881号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中汽研汽车试验场股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用 的自筹资金的专项说明

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（2022年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作（深证上〔2022〕14号）》等文件的规定，中汽研汽车试验场股份有限公司（以下简称“公司”）编制的以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的专项说明如下：

一、募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意中汽研汽车试验场股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕51号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）330,600,000.00股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币3.80元，募集资金总额为人民币1,256,280,000.00元，扣除发行费用（不含增值税）人民币70,270,746.27元后，募集资金净额为人民币1,186,009,253.73元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已于2022年3月2日对本公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具天职业字[2022]8441号《验资报告》。

上述募集资金已全部存放于公司开立的募集资金专项账户，并已与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署《募集资金三方监管协议》，严格按照三方监管协议的规定使用募集资金。

二、募集资金投资项目承诺情况

公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

募集资金投资项目	投资总额	拟用募集资金投资额
长三角（盐城）智能网联汽车试验场项目	137,645.00	75,000.00
合计	137,645.00	75,000.00

根据本次发行实际募集资金情况，若募集资金数额不足，公司将通过自筹资金解决项目资金缺口。若募集资金数额超过募集资金投资项目的资金需求，公司将根据自身发展规划和实际经营需求，对超募资金进行妥善安排。公司拟将超募资金用于主营业务，并在履行必要程序后进行及时披露。为加快项目建设进度以满足公司业务需求，在募集资金到位前，公司将通过自筹资金进行前期投入。待募集资金全部到位后，公司将严格按照募集资金使用管理的规定置换本次发行前已投入使用的自筹资金。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2022 年 3 月 7 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 27,732.83 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

募集资金投资项目	已投入的自有资金金额	拟置换金额
长三角（盐城）智能网联汽车试验场项目	27,732.83	27,732.83
<u>合计</u>	<u>27,732.83</u>	<u>27,732.83</u>

四、已支付发行费用的情况

本次募集资金各项发行费用共计人民币 7,027.07 万元（不含税），在募集资金到位前，公司已用自筹资金支付发行费用人民币 630.06 万元，具体情况如下：

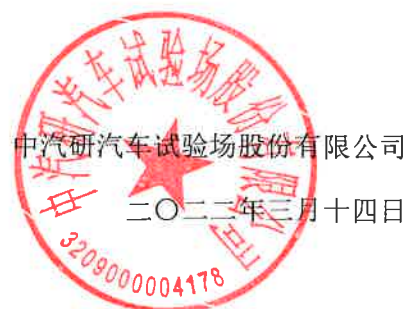
单位：人民币万元

序号	项目名称	已预先支付金额	拟置换金额
1	保荐费	94.34	94.34
2	审计费	287.74	287.74
3	律师费	212.26	212.26
4	其他上市服务费用、登记费等	35.72	35.72
	<u>合计</u>	<u>630.06</u>	<u>630.06</u>

五、置换募投资金的结论

截至 2022 年 3 月 7 日，公司预先投入募集资金投资项目及以自筹资金支付的发行费用合计为人民币 28,362.89 万元。

公司已根据《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（2022 年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作（深证上〔2022〕14 号）》等文件规定编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完整的反映了公司截至 2022 年 3 月 7 日以自筹资金预先投入募投项目资金的情况，根据文件中有关法律、法规和制度的规定，本公司拟以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，还须经公司董事会审议通过，并经保荐机构发表明确同意意见后方可实施。



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：

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XVII)

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：

主任会计师：

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

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：



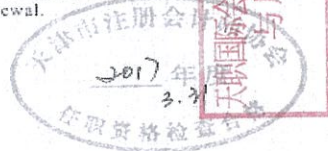


姓名 王忠藏
 Full name 王忠藏
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1980-09-31
 Date of birth 1980-09-31
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
 身份证号码 120101198009315011
 Identity card No. 120101198009315011



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.

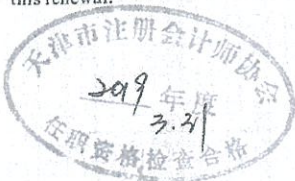


证书编号: 110001880024
 No. of Certificate 110001880024
 批准注册协会: 天津市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 天津市注册会计师协会
 发证日期: 2007年 1月 04日
 Date of Issuance 2007年 1月 04日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

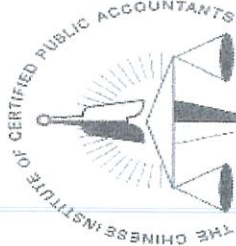
本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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
 年 月 日



多明沙路
中国注册会计师
李崇斌



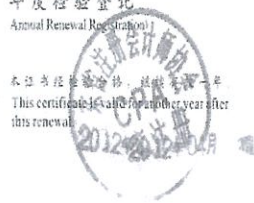
120000280568

姓名 Full name 李崇斌
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1978-02-22
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 420502780122132



年度检验登记
Annual Renewal Registration

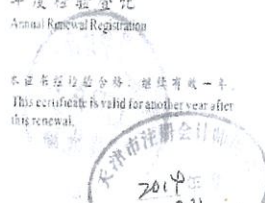
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号 No. of certificate 120000280568
批准注册协会 Authorized Association of CPAs 天津市注册会计师协会
发证日期: 2004年10月13日
Date of issuance 2012年4月30日换发

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.



天职国际会计师事务所(普通合伙)
与原件核对一致 (X VII)

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.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registrations of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree to hold to be transferred from

李崇斌
(CPA)

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意转入
Agree to hold to be transferred to

根据广东省财政厅粤办年字第7号公告
天职国际会计师事务所有限公司广州分所
改制为天职国际会计师事务所(普通合伙)
广州分所
2012年11月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registrations of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree to hold to be transferred from

天职国际会计师事务所
李崇斌
(CPA)
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年12月12日

同意转入
Agree to hold to be transferred to

天职国际会计师事务所
李崇斌
(CPA)
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年12月17日



王达

110101504737

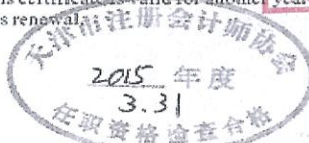
姓名 王达
 Full name 王达
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1984-08-09
 Date of birth 1984-08-09
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
 身份证号码 1201061984080902015
 Identity card No. 1201061984080902015



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)与原件核对一致 (XVII)

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.



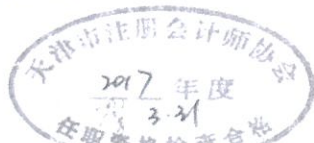
证书编号: 110101504737
No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 07 月 21 日
Date of Issuance 2014/07/21

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.

