

兴业证券股份有限公司

关于广东唯普汽车科技股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的

专项核查报告

 **兴业证券股份有限公司**
CHINA INDUSTRIAL SECURITIES CO., LTD.

二〇二四年四月



一、基本情况

根据《非上市公司监督管理办法》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等有关规定，兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”）作为广东唯普汽车科技股份有限公司（以下简称“唯普汽车”）的主办券商，对唯普汽车 2023 年度募集资金存放与实际使用情况进行了专项核查，出具本专项核查报告。

二、核查具体情况

1、2021 年度第一次股票发行

（1）募集资金基本情况

全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2021 年 4 月 1 日出具《关于对广东唯普汽车电子商务股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函【2021】865 号）确认，发行人民币普通股 2,240,780 股，每股发行价为人民币 5.38 元，共募集资金总额为人民币 12,055,396.40 元。

募集资金到位情况业经华兴会计师事务所(特殊普通合伙)于 2021 年 4 月 16 日出具“华兴验字[2021]21006090017 号”验资报告进行了审验确认。

（2）募集存放和管理情况

针对募集资金的管理，经唯普汽车第二届董事会第十次会议和 2021 年第二次临时股东大会审议通过，建立了《募集资金管理制度》。

针对本次股票发行募集的资金，唯普汽车设立了募集资金专户

进行管理（开户银行：招商银行股份有限公司广州科技园支行，账号：755938920410801），并与主办券商、商业银行签署了《募集资金三方监管协议》，截至2021年4月12日，本次发行的认购对象已向该募集资金专户缴存了股权认购款人民币12,055,396.40元。

（3）募集资金的实际使用情况

截至2023年12月31日，唯普汽车该次募集资金已经使用完毕，且募集资金专户已经注销。募集资金使用与股票发行方案的募集资金用途一致。公司募集资金用途计划如下：

项目	金额（元）
募集资金本金	12,055,396.40
1、补充流动资金	12,055,396.40
研发费用	11,500,000.00
运营推广费用	555,396.40

该次募集资金的总体使用情况如下：

一、募集资金本金总额（元）	12,055,396.40
加：募集资金累计利息收入	145,240.87
二、募集资金可使用金额	12,200,637.27
减：累计手续费	145.12
减：以前年度募集资金支出	9,121,908.15
其中：研发费用	8,945,660.15
运营推广费用	176,248.00
减：本年度募集资金支出	3,078,400.23
其中：研发费用	3,046,650.23
运营推广费用	31,750.00
三、销户时转回基本账户的结息	183.77
四、截至2023年12月31日募集资金余额	-

上述募集资金使用过程中，为便于发放工资，公司存在将部分募集资金先转到发放工资账户，再进行使用的情况。该部分资金主

要用于发放研发工资，严格按照募集资金用途进行使用，不存在违规使用的情形。

该次募集资金使用完毕后，唯普汽车于2023年10月26日完成了上述募集资金专项账户的注销手续，于2023年10月30日披露了《关于募集资金使用完毕并注销募集资金专户的公告》（公告编号：2023-052）。

（4）变更募集资金用途情况

唯普汽车此次股票发行不存在变更募集资金用途的情况。

（5）募集资金使用及披露中存在的问题

唯普汽车严格按照相关法律法规或规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整的披露了相关信息，募集资金使用及披露不存在问题。

2、2022年度募集配套资金发行

（1）募集资金基本情况

广东唯普汽车科技股份有限公司于2021年9月28日召开了第二届董事会第十四次会议审议通过《发行股份及支付现金购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于公司发行股份募集配套资金方案的议案》，2021年9月28日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）（以下简称“指定信息披露平台”）披露《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之重大资产重组报告书》。2022年1月11日，唯普汽车2022年第一次临时股东大会批准本次重大资产重组。

2022年9月14日，唯普汽车召开了第三届董事会第五次会议审议通过了《关于确认投资人征集结果的议案》。唯普汽车于2022年

9月29日披露了《股票定向发行认购结果公告》（公告编号：2022-045），本次募集配套资金发行价格为每股人民币5.39元，以现金认购5,566,000股，实际募集资金为人民币30,000,740元。

2022年10月17日，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）出具华兴验字[2022]22010480010号的《验资报告》，确认认购人出资已经到位。

2022年12月2日，全国股转公司出具了《关于广东唯普汽车电子商务股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》（股转函[2022]3566号）。

（2）募集存放和管理情况

针对本次股票发行募集的资金，唯普汽车设立了募集资金专户进行管理（开户银行：招商银行股份有限公司广州科技园支行，账号：755938920410906），并与主办券商、商业银行签署了《募集资金三方监管协议》，截至2022年10月17日，本次发行的认购对象已向该募集资金专户缴存了股权认购款人民币30,000,740元。

（3）募集资金的实际使用情况

截至2023年12月31日，唯普汽车募集资金存放于专项账户，资金余额为387,617.95元（含银行存款利息），募集资金使用与股票发行方案的募集资金用途一致。

唯普汽车募集资金用途计划如下：

项目	金额（元）
募集资金本金	30,000,740.00
减：发行费用及重组对价	30,000,740.00

该次募集资金的总体使用情况如下：

一、募集资金本金总额（元）	30,000,740.00
---------------	---------------

加：募集资金累计利息收入	118,054.34
二、募集资金可使用金额	30,118,794.34
减：累计手续费	494.5
减：以前年度募集资金支出	18,030,681.89
其中：发行费用	28,301.89
重组对价	18,002,380.00
减：本年度募集资金支出	11,700,000.00
其中：募集资金置换转出	11,700,000.00
三、截至 2023 年 12 月 31 日募集资金余额	387,617.95

依据公司于 2022 年 12 月 9 日在指定信息披露平台上披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之重大资产重组报告书（更新稿）（更正后）》，本次募集配套资金除用于支付本次发行费用外，全部用于支付本次交易的现金对价。配套募集资金到位前，公司将根据《广东唯普汽车电子商务股份有限公司与广物汽贸股份有限公司之发行股份及支付现金购买资产协议》约定的付款时间，以自筹资金先行支付现金对价部分，并在募集配套资金到位可以使用后，以募集配套资金置换已预先投入的自有资金。

2023 年 3 月 15 日，唯普汽车第三届董事会第七次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先支付重组对价的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先支付重组对价的自筹资金 12,000,000 元。

2023 年 3 月 15 日，唯普汽车第三届监事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先支付重组对价的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先支付重组对价的自筹资金 12,000,000 元。

唯普汽车在相关审议程序完成并披露之后进行募集资金置换转出，截至 2023 年 12 月 31 日，公司合计置换转出资金为

11,700,000.00 元，其余资金存放于募集资金专项账户。

(4) 变更募集资金用途情况

唯普汽车此次股票发行不存在变更募集资金用途的情况。

(5) 募集资金置换情况

2023 年 3 月 15 日，唯普汽车召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于以募集资金置换预先支付重组对价的自筹资金的议案》，同意唯普汽车以股票发行的募集资金置换预先支付重组对价的自筹资金共计人民币 12,000,000 元。

(6) 募集资金使用及披露中存在的问题

唯普汽车严格按照相关法律法规或规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整的披露了相关信息，募集资金使用及披露不存在问题。

三、专项核查意见

经核查，兴业证券认为：截至 2023 年 12 月 31 日，唯普汽车 2021 年度第一次股票发行募集资金已经使用完毕，2022 年重组募集配套资金发行募集的资金尚未使用完毕，剩余募集资金存放于专户。募集资金存放与使用符合相关法律法规、业务规则要求，不存在提前使用募集资金的情况，未发生损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（此页无正文，为《兴业证券股份有限公司关于广东唯普汽车科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之盖章页）



兴业证券股份有限公司

2024 年 4 月 26 日

