

关于山东滨州渤海活塞股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目专项说明的
专项鉴证报告

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题: 关于山东滨州渤海活塞股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目专项说
明的专项鉴证报告
报告文号: 中兴华核字(2017)第030001号
客户名称: 山东滨州渤海活塞股份有限公司
报告时间: 2017-01-11
签字注册会计师: 李江山 (CPA: 370200010015)
张洪超 (CPA: 110101560067)



1092017010000766848
报告文号: 中兴华核字(2017)第030001号

事务所名称: 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 010-68364878
传真: 010-68348135
通讯地址: 北京市西城区阜外大街1号四川大厦东塔楼15层
电子邮件: zxhcpa@vip.163.com
事务所网址: <http://www.zxhcpa.com.cn>



防伪查询网址: <http://www.sdcpcpvfw.cn> (防伪报备栏目) 查询



关于山东滨州渤海活塞股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目专项说明的 专项审核报告

中兴华核字（2017）第 030001 号

山东滨州渤海活塞股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东滨州渤海活塞股份有限公司（以下简称贵公司）编制的截至 2016 年 12 月 31 日的《山东滨州渤海活塞股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》进行专项审核。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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》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，如实编制和对外披露《山东滨州渤海活塞股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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审核工作的基础上对贵公司编制的《山东滨州渤海活塞股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》发表审核意见。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》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作，以对《山东滨州渤海活塞股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。

在执行审核工作的过程中，我们实施了了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基



础。

四、审核结论

我们认为，贵公司管理层编制的《山东滨州渤海活塞股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合有关规定，在所有重大方面公允反映了截至2016年12月31日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

五、其他说明事项

本鉴证报告仅供贵公司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使用，不得用作任何其他目的。

附件：《山东滨州渤海活塞股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

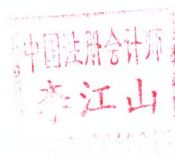


中国·青岛市

中国注册会计师：李江山

中国注册会计师：张洪超

二〇一七年一月十一日



山东滨州渤海活塞股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

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》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，现将山东滨州渤海活塞股份有限公司（以下简称“公司”）以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东滨州渤海活塞股份有限公司向北京海纳川汽车部件股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2951号）的核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）不超过202,690,562股（简称“本次发行”），实际发行人民币普通股（A股）188,891,316股，本次发行募集资金总额人民币1,692,466,191.36元，扣除保荐费、承销费等发行费用共计人民币33,600,000.00元，实际已收到主承销商中信建投证券股份有限公司汇入的认缴款总额人民币1,658,866,191.36元，扣除其他发行费用人民币10,366,000.00元（含税）后，募集资金净额为人民币1,648,500,191.36元。以上募集资金已全部到位，并由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年12月26日出具了中兴华验字(2016)第SD03-0017号《验资报告》验证确认。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

依据公司2016年6月16日第二次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)及其摘要的议案》以及2016

年9月2日第六届董事会第十一次会议、2016年9月19日第三次临时股东大会审议通过的《关于调整本次重大资产重组募集配套资金的股份发行价格的议案》，本次非公开发行股票募集资金的投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	本次配套资金投资额
1	滨州发动机年产25万套汽车发动机缸体、缸盖、曲轴建设项目	137,941.00	119,341.00
2	前瞻技术研究中心项目	11,030.00	11,030.00
3	支付本次交易现金对价	34,908.62	34,908.62
4	中介机构费用	3,967.00	3,967.00
合计		187,846.62	169,246.62

本次发行募集资金到位之前，公司可根据项目投资时机对部分项目先行投入，并在募集资金到位后予以置换。公司并可根据实际情况，在不改变投入项目的前提下，对上述单个或多个投入项目的募集资金拟投入金额进行调整。实际募集资金不足募集资金拟投资额的部分由公司自筹资金解决。

三、以自筹资金预先投入募投项目情况

为顺利推进募集资金投资项目，在此次募集资金到账前，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目。截至2016年12月31日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际金额为303,151,293.82元，具体情况如下：

单位：元

序号	募投项目名称	已预先投入资金	拟置换金额
1	滨州发动机年产25万套汽车发动机缸体、缸盖、曲轴建设项目	303,151,293.82	303,151,293.82

四、募集资金置换情况

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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等文件的规定编制募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金的专项说明，真实、准确、完整地反映了本公司截至2016年12月31日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

山东滨州渤海活塞股份有限公司董事会

二〇一七年一月十一日



营业执照

(3-1)

(副本)

统一社会信用代码 91110102082881146K

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

执行事务合伙人 李尊农

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至 长期

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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016 09 05
年 月 日



证书序号: NO. 019763

说明

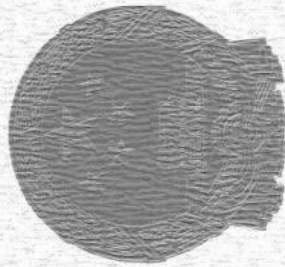
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一六年六月二十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 李尊农
办公场所: 北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000167

注册资本(出资额): 2900万元

批准设立文号: 京财会许可〔2013〕0066号

批准设立日期: 2013-10-25



证书序号: 000179

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准

中兴华会计师事务所(普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 李尊农



证书号: 24

发证时间: 二〇一七年十二月九日

证书有效期至:

二〇一七年十二月九日



姓名 Full name 李江山
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1967年2月5日
 工作单位 Working unit 山东汇德会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 110108670205601

SICPA

证书编号: 370200010015
 No. of Certificate
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2000年6月1日
 Date of Issuance

注册会计师
 年检合格专用章

2008 3 31
 2001

年度检验登记 2016年
 Annual Renewal Registration
 注册会计师
 年检合格专用章
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师
 年检合格专用章

2004年3月31日
 2004年3月31日

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014年12月31日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中兴会计师事务所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2015年1月12日

姓名 张洪超
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1984-12-16
Date of birth
工作单位 致同会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所
Working unit
身份证号码 371302198412164037
Identity card No.



证书编号: 110101560067
No. of Certificate

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

发证日期: 2013年07月30日
Date of Issuance

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.



2016年02月29日

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

致同会计师事务所
CPAs

(特殊普通合伙)山东分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年12月3日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴华会计师事务所
CPAs

(特殊普通合伙)山东分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年12月3日