



关于山东滨州渤海活塞股份有限公司 2016年度募集资金存放与实际使用情况 专项审核报告

中兴华核字（2017）第030025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《2016年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称专项报告）进行了专项审核。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项审核报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、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《2016年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，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。

三、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上述专项报告独立地发表审核意见。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作，以对募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告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



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
地址：青岛东海西路39号世纪大厦26-27层
电话：0532-85796506
传真：0532-85796505

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。

五、审核结论

我们认为，贵公司编制的《2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合按照《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。

附件：山东滨州渤海活塞股份有限公司 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

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



二〇一七年四月二十八日

单位：万元

2014 年非公开发行募集资金使用情况对照表										
募集资金总额		96,100.00			本报告期投入募集资金总额			17,482.63		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额		0.00			已累计投入募集资金总额			70,589.88		
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 800 万只高档轿车用活塞建设项目	--	41,296.00		9,555.00	39,686.68	96.10%	2016 年 12 月			否
年产 200 万只大功率柴油机铝合金活塞建设项目	--	30,689.00		5,119.04	23,045.99	75.10%	2016 年 12 月			否
年产 40 万只汽车用高强度锻钢结构活塞制造项目		24,115.00		2,808.59	7,857.21	32.58%	2016 年 12 月			否
合计		96,100.00		17,482.63	70,589.88					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产 40 万只汽车用高强度锻钢结构活塞制造募投项目未达到计划进度，主要是因为：国家淘汰国二国三、切换国四的强制政策，商用车市场冷淡，特别是重、中、轻型柴油机市场，产销量均出现不同程度的下降，因此年产 40 万只汽车用高强度锻钢结构活塞制造项目募投项目投入进度放慢									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
募集资金投资项目先期投	适用									

入及置换情况	公司在 2014 年向特定投资者非公开发行股票募集资金到位前以自筹资金预先投入三个募集资金投资项目的建设,实际投资额为 23,192.43 万元。公司于 2014 年 5 月 14 日第五届董事会第十四次会议审议通过《关于以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的议案》并进行公告,公告编号 2014-013 号,公司独立董事与保荐机构对此事项分别发表了意见。公司于 2014 年 5 月 15 日将上述预先投入募集资金项目的自筹资金全部置换完毕。中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了中兴华报字(2014)第 SD-008 号《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,对上述事项予以鉴证
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	为了提高募集资金使用效率,降低公司财务费用,2016 年 5 月 31 日公司第六届董事会第八次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,在保证募集资金项目建设的资金需求和正常进行的前提下,公司将使用不超过 2 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自公司董事会批准之日起不超过 12 个月,截至 2016 年 12 月 31 日,公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金 16000.00 万元。
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况	为了提高暂时闲置募集资金的存放效率、合理降低财务费用,公司于 2014 年 5 月 14 日第五届董事会第十四次会议及于 2015 年 5 月召开第五届董事会第二十次会议及于 2016 年 4 月 19 日召开第六届董事会第六次会议中审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》并进行了公告,根据募集资金的使用进度,在不影响募集资金使用的情况下,公司将未使用的募集资金以保本型理财、结构性存款等方式进行现金管理,金额不超过 30,000.00 万元。截至 2016 年 12 月 31 日,公司进行现金管理的金额为 12,000.00 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 本次募投项目“年产 200 万只大功率柴油机铝合金活塞建设项目”部分产能的实施主体由公司变更为淄博渤海活塞有限责任公司(以下简称“淄博活塞”),实施地点由滨州市经济技术开发区内变更为高青县经济开发区内,涉及变更金额为 12,000 万元
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
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	见“一、(二)2016 年募集资金使用情况及结余情况”
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2016 年非公开发行募集资金使用情况对照表										
募集资金总额		169,246.62			本报告期投入募集资金总额			3,360.00		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额		0.00			已累计投入募集资金总额			3,360.00		
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
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	--	119,341.00				0.00%				否
前瞻技术研究中心项目	--	11,030.00				0.00%				否
支付本次交易现金对价		34,908.62				0.00%				否
中介机构费用		3,967.00		3,360.00	3,360.00	84.70%				否
合计		169,246.62		3,360.00	3,360.00					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的	项目可行性未发生重大变化。									

情况说明	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司在 2016 年年向特定投资者非公开发行股票募集资金到位前以自筹资金预先投入募集资金投资项目的建设，实际投资额为 30,315.13 万元。公司于 2017 年 1 月 24 日第六届董事会第十四次会议审议通过《关于以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的议案》并进行了公告，公告编号 2017-002 号。公司独立董事与保荐机构对此事项分别发表了意见。公司于 2017 年 1 月 25 日将上述预先投入募集资金项目的自筹资金全部置换完毕。中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴华核字（2017）第 03001 号《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》对上述事项予以了鉴证。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	不适用
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
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	见“一、(二) 2016 年募集资金使用情况及结余情况”
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无