

上海北特科技股份有限公司

鉴证报告

天职业字[2016]13957 号

目 录

鉴证报告	1
以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明	3

以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明鉴证报告

天职业字[2016]13957 号

上海北特科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海北特科技股份有限公司（以下简称“北特科技”）编制的截至 2016 年 7 月 31 日的《以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、管理层的责任

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）》及相关格式指引等的规定编制专项说明是北特科技管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的内容真实、准确和完整，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专项说明发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查以及我们认为必要的其他程序。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的募集资金专项报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与募集资金专项报告编制相关的内部控制，以设计恰当的鉴证程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，北特科技编制的截至 2016 年 7 月 31 日的《以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的有关规定，在所有重大方面公允反映了北特科技截至 2016 年 7 月 31 日以募集资金置换预先投入募投项目资金的情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供北特科技为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：

中国注册会计师：

上海北特科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明

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）》等的规定，上海北特科技股份有限公司（以下简称“北特科技”）以募集资金置换预先投入募投项目资金情况专项说明如下：

一、非公开发行股票募集资金基本情况

根据中国证监会“证监许可[2016]807号”文核准，北特科技获准非公开发行人民币普通股（A股）21,024,557.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价为人民币35.02元，募集资金总额人民币736,279,986.14元，扣除各项发行费用人民币18,443,396.23元，募集资金净额为人民币717,836,589.91元。上述募集资金业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天职业字[2016]13009号”验资报告予以验证。公司在银行开设了专户存储上述募集资金。

二、发行申请文件对募集资金投向的承诺情况

（一）北特科技拟将本次非公开发行募集的资金投资于以下项目

- 1、高精度汽车转向器和减震器零部件产业化项目
- 2、汽车电控转向系统关键零部件优化工艺扩能降耗项目
- 3、汽车用高精度减震器零部件扩产项目
- 4、偿还银行贷款及补充流动资金

（二）各募投项目承诺投资情况如下

单位：万元

序号	募投项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金	备案/审批部门	备案/审批文号
1	高精度汽车转向器和减震器零部件产业化项目	40,239.00	35,824.00	上海市嘉定区发展和改革委员会	嘉发改备（2014）144号
2	汽车电控转向系统关键零部件优化工艺扩能降耗项目	10,912.00	10,912.00	上海市嘉定区经济委员会	嘉经备（2015）057号、 嘉经备变（2015）007号

本次非公开发行扣除发行费用后的实际募集资金净额低于拟投资项目的实际资金需求总量部分由公司自筹解决。

为避免错过拟投资项目的市场机会，在本次发行募集资金到位之前，北特科技根据拟投

资项目的实际情况以自筹资金的方式先行投入，待募集资金到位后再予置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2016 年 7 月 31 日止，北特科技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 126,773,358.47 元，具体情况如下：

自筹资金预先投入按募集资金投资项目情况表

序号	募投项目名称	已预先投入资金
1	高精度汽车转向器和减震器零部件产业化项目	114,595,858.47
2	汽车电控转向系统关键零部件优化工艺扩能降耗项目	12,177,500.00
	合计	<u>126,773,358.47</u>

四、置换募投资金的实施

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）》等有关法律、法规和制度的规定，公司拟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，经公司管理层审议，决定以募集资金置换预先投入的自筹资金，资金情况如下：

按募集资金投入项目置换对比情况表

序号	募投项目名称	预先投入的自筹资金金额	本次置换金额
1	高精度汽车转向器和减震器零部件产业化项目	114,595,858.47	114,595,858.47
2	汽车电控转向系统关键零部件优化工艺扩能降耗项目	12,177,500.00	12,177,500.00
	合计	<u>126,773,358.47</u>	<u>126,773,358.47</u>

上海北特科技股份有限公司

二〇一六年八月一日



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.



2011年4月20日



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.

注册编号
No. of registration
批准注册协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期
Date of issue

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 to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfering Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

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

同意调入
Agree to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfering Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
802 附 46



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.



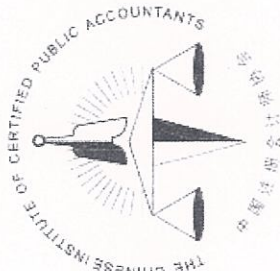
2014年4月30日

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.



2015年4月20日

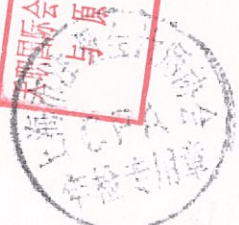
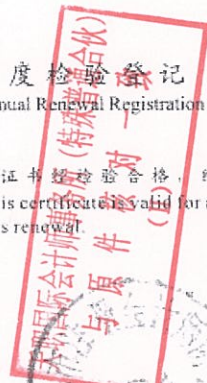


姓 名	党小安
Full name	
性 别	男
Sex	
出 生 日 期	1975-12-01
Date of birth	
工 作 单 位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
Working unit	
身 份 证 号 码	612132197512014435
Identity card No.	



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: 110002400097
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 08 月 22 日
Date of Issuance y m d

年 月 日
2016 4 3 08



编号:No.0 01632205

营业执照

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 陈永宏

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05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。（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。）

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
第一分所
年检合格
(II)



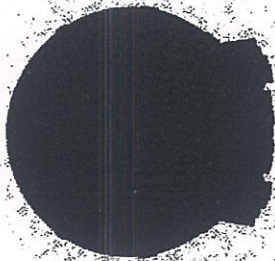
在线扫码获取详细信息

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。

2015年12月03日



会计师事务所
执业证书

名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：

邱靖之

办公场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A座和A-5区域

组织形式：

特殊普通合伙

会计师事务所编号：

11010150

注册资本(出资额)：

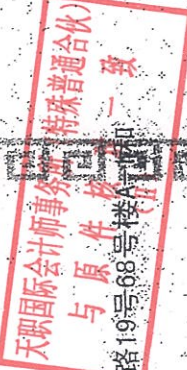
5220万元

批准设立文号：

京财会许可[2011]0105号

批准设立日期：

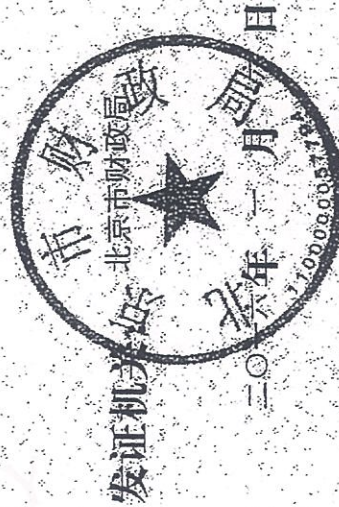
2011-11-14



证书序号 NO. 019708

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