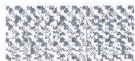




青岛天华院化学工程股份有限公司

前次募集资金使用（发行股份购买资产）
情况鉴证报告

2015年度



前次募集资金使用（发行股份购买资产） 情况鉴证报告

信会师报字[2016]第112725号

青岛天华院化学工程股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的青岛天华院化学工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的截至 2015 年 12 月 31 日止的《前次募集资金使用（发行股份购买资产）情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司申请非公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请非公开发行股票必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）编制截至 2015 年 12 月 31 日止的《前次募集资金使用（发行股份购买资产）情况报告》，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鉴证工作的基础上对贵公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。



四、工作概述

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，以对鉴证对象信息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。

五、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的截至 2015 年 12 月 31 日止的《前次募集资金使用（发行股份购买资产）情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2015 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一六年四月十三日

青島天華院化學工程股份有限公司 截至2015年12月31日止的 前次募集中資金使用（發行股份購買資產）情況報告

根據中國證券監督管理委員會（以下簡稱證監會）《關於前次募集中資金使用情況報告的規定》（證監發行字[2007]500 號）的規定，本公司將截至 2015 年 12 月 31 日止的前次募集中資金使用（發行股份購買資產）情況報告如下：

一、 前次募集中資金基本情況

經證監會《關於核准青島黃海橡膠股份有限公司重大資產重組及向中國化工科學研究院發行股份購買資產的批复》（證監許可[2013]1351 號）核准，青島天華院化學工程股份有限公司（以下簡稱天華院、公司、上市公司）前身青島黃海橡膠股份有限公司（以下簡稱黃海股份）以非公開發行 140,643,901 股人民幣普通股（A 股）為對價，向中國化工科學研究院（以下簡稱化工科學院）發行股份購買其持有的天華化工機械及自動化研究設計院有限公司（以下簡稱天華院有限公司）100%的股權。

截至 2013 年 11 月 26 日，天華院有限公司股東由化工科學院變更為上市公司，該事項在甘肅省工商行政管理局辦理了工商變更登記手續。本次重大資產重組購買資產的過戶手續已經完成，上市公司已合法擁有置入資產天華院有限公司 100%的股權。公司變更後的累計註冊資本實收金額為人民幣 396,243,901 元。

公司前次非公開發行股票 140,643,901 股僅涉及以發行股票形式購買化工科學院所持有的天華院有限公司 100%股權，未涉及募集中資金的實際流入，不存在資金到賬時間及資金在專項賬戶的存放情況。

二、 前次募集中資金的實際使用情況

（一） 前次募集中資金使用情況

前次募集中資金使用情況對照表詳見本報告附件 1。

前次募集中資金使用情況是發行股份認購資產及資產的權屬變更情況。

2013 年 11 月 26 日，標的資產已全部變更登記至公司名下，變更後，天華院有限公司已變成公司全資子公司，針對該次變更過戶，北京市博金律師事務所出具了《北京市博金律師事務所關於青島黃海橡膠股份有限公司重大資產出售及發行股份購買資產暨關聯交易實施結果的法律意見書》，對標的資產權屬變更登記事宜進行驗證；立信會計師事務所（特殊普通合夥）对本次非公開發行股票出具了《驗資報告》（信會師報字[2013]第 114189 號）進行驗證，化工科學院以天華院有限公司 100%股權作為認購對價的出資全部到位。

2013 年 12 月 25 日，公司在中国证券登记结算公司上海分公司完成了本次向化工科学院发行 140,643,901 股股份申请登记相关事宜，并于 2013 年 12 月 28 日公告了《非公开发行股票（购买资产）发行结果暨股本变动公告》，本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市流通日为 2016 年 12 月 25 日。

根据本公司与化工科学院签订的《发行股份购买资产协议》及《利润补偿协议》的规定，化工科学院以其拥有的天华院有限公司 100.00% 的股权，以 2012 年 10 月 31 日为基准日，以具有证券从业资格的评估机构中发国际资产评估有限公司出具的标的资产评估报告之评估价值 60,195.59 万元为基础，以 4.28 元/股的价格（定价基准日前 20 个交易日股票交易均价）认购本公司发行的 A 股 140,643,901 股；自评估基准日至交割日，标的资产产生的利润归天华院所有，若标的资产发生亏损，由化工科学院采用现金方式补足。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

公司是发行股份购买标的资产，不存在前次募集资金项目变更情况。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司无募集资金投资项目对外转让或置换情况。

（四）临时闲置募集资金及未使用完毕募集资金投资项目情况

公司无临时闲置募集资金及未使用完毕募集资金投资项目情况。

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照

1、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。

2、标的资产账面价值情况

公司名称	金额单位：人民币万元			
	2012 年 10 月 31 日 (重组基准日)	2013 年 12 月 31 日 (交割当月)	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
天华院有限公司	54,539.17	61,889.82	68,711.15	72,910.70

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

公司不存在募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益 20%(含 20%) 以上的情况。

四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

公司非公开发行股份购买标的资产后，专用设备制造行业保持平稳。目前，公司业务经营稳定，显示出较强的盈利能力。

五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

前次募集资金使用情况报告的募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容一致，不存在差异。

六、 报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2016 年 4 月 13 日批准报出。

附件：

- 1、前次募集资金使用情况对照表
- 2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

青岛天华院化学工程股份有限公司

董事会

2016年4月13日

前次募集资金使用情况对照表

截止日期: 2015年12月31日

金额单位：人民币万元

募集资金总额:		60,195.59		已累计使用募集资金总额:		60,195.59	
变更用途的募集资金总额:		0.00		各年度使用募集资金总额:		60,195.59	
变更用途的募集资金总额比例:		0.00%		2013 年:		60,195.59	
投资项目		募集资金投资总额		截止日募集资金累计投资额			
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额	实际投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	购买天华院有限公司 100%股权	购买天华院有限公司 100%股权	60,195.59	60,195.59	60,195.59	60,195.59	0.00
						非公开发行股份购买资产完成工商变更登记日期	
						2013 年 11 月 26 日	

附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日期: 2015 年 12 月 31 日

编制单位: 青岛天华院化学工程股份有限公司		金额单位: 人民币万元						
实际投资项目		截止日投资项 目累计产能利 用率	承诺效益			最近三年实际效益		是否达到预 计效益
序 号	项目名称		2013 年	2014 年	2015 年	2013 年	2014 年	2015 年
1	购买天华院有限公		6,054.53	6,391.91	7,056.75	7,075.86	6,821.33	4,199.55
2	司 100%股权	—	4,957.22	5,971.16	6,636.00	4,436.04	6,173.35	3,787.61
								18,096.74
								14,397.00

注: 第一行承诺效益、实际效益以及累计实现效益均为归属母公司股东的净利润; 第二行承诺效益、实际效益以及累计实现效益均为扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润。

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于青岛天华院化学工程股份有限公司重组资产盈利预测实现情况的专项审核报告》(信会师报字[2014]第 112500 号)以及公司管理层编制的《关于重组资产盈利预测实现情况的说明》, 天华院有限公司未实现 2013 年度关于扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润的业绩承诺。根据《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定和《青岛黄海橡胶股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书》关于利润补偿的相关说明, 2013 年度承诺方化工科学院补偿股份数量为 4,173,264 股, 由公司以 1 元的价格回购, 公司于 2014 年 8 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了回购股份的注销工作, 注销股份数量为 4,173,264 股; 2014 年 10 月 11 日, 公司完成了注册资本工商变更登记和备案手续。

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于青岛天华院化学工程股份有限公司重组资产 2014 年盈利预测实现情况的专项审核报告》(信会师报字[2015]第 111978 号), 标的资产天华院有限公司已实现 2014 年度业绩承诺。

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于青岛天华院化学工程股份有限公司重组资产 2015 年盈利预测实现情况的专项审核报告》(信会师报字[2016]第 112688 号), 标的资产天华院有限公司未实现 2015 年度业绩承诺。



营业执照

(副本)

注册号 310101000439673

证照编号 01000000201504200097

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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。

【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】



登记机关

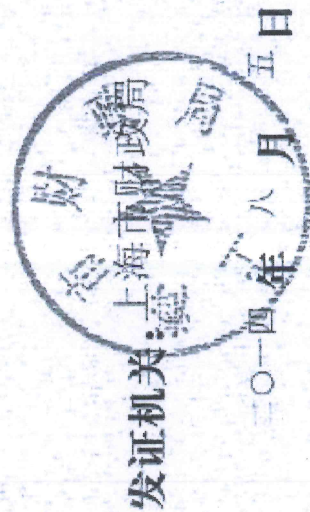


2015年 04月 20日

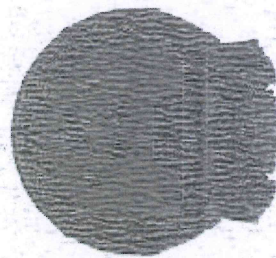
证书序号: NO. 017271

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



会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路6号四楼

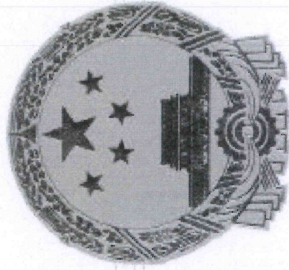
组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 9550 万元整

批准设立文号: 沪财会(2000) 26 号 (沪财预发[2010]82 号)

批准设立日期: 2000 年 6 月 13 日 (续编日期: 2010 年 12 月 31 日)



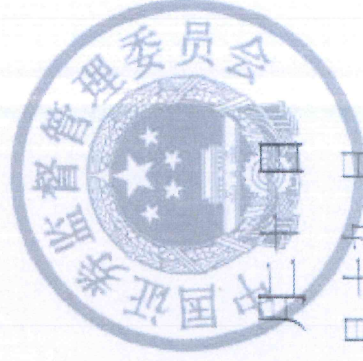
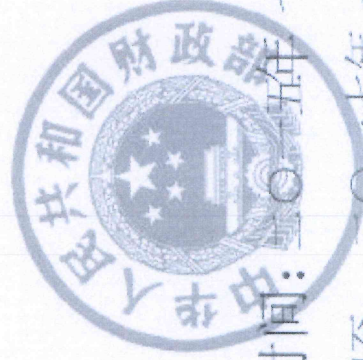
证书序号: 000373

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一五年七月二十日

证书有效期至: 二〇一七年七月十九日



姓 名 林盛
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1957-02-17
Date of birth
工 作 单 位 立信会计师事务所（特殊普通
Working unit 合伙）山东分所
身 份 证 号 码 370202195702172817
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: 370200080001
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: 1998 年 12 月 28 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

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03月10日

年 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d



姓名 杨宝萱
Full name 杨宝萱
性别 女
Sex 女
出生日期 1979-10-29
Date of birth 1979-10-29
工作单位 山东大信会计师事务所有限公司
Working unit 山东大信会计师事务所有限公司
身份证号码 360111197910290106
Identity card No. 360111197910290106



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

370200080056

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

山东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

二〇〇八 年 月 日
11 11 16

2009年度任职资格检查合格

年 月 日
11 11 16

