

关于沧州明珠塑料股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的 鉴证报告

中喜专审字【2012】第 0254 号

中喜会计师事务所有限责任公司

地址：北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxicpa@sohu.com

关于沧州明珠塑料股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

中喜专审字【2012】第 0254 号

沧州明珠塑料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的沧州明珠塑料股份有限公司（以下简称“沧州明珠”）管理层编制的《沧州明珠塑料股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》进行了鉴证。

一、管理层的责任

沧州明珠管理层的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》，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鉴证工作的基础上对沧州明珠管理层编制的上述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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，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，我们实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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，沧州明珠管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》与实际情况相符。

四、报告使用范围

本鉴证报告仅供沧州明珠以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金时使用，不得用作任何其他目的。

附件：《沧州明珠塑料股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：刘新培

中国 北京

中国注册会计师：祁卫红

二〇一二年五月七日

沧州明珠塑料股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，将本公司截至 2012 年 5 月 2 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]300 号文”《关于核准沧州明珠塑料股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司非公开发行人民币普通股（A 股）3,850 万股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 8.11 元，募集资金总额 312,235,000.00 元，根据有关规定扣除发行费用 19,352,925.00 元，实际募集资金净额为人民币 292,882,075.00 元。截至 2012 年 4 月 20 日止，公司非公开发行募集的货币资金已到位划入公司开设的银行存款专户内，业经中喜会计师事务所有限责任公司审验并出具中喜验字[2012]第 0024 号验资报告。

二、承诺募集资金投资项目情况

公司在《沧州明珠塑料股份有限公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》披露的非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用情况如下：

项目名称	项目总投资额（万元）			募集资金拟投资额（万元）	项目备案情况
	建设投资	铺底流动资金	合计		
年产 19,800 吨聚乙烯（PE）燃气、给水用管材管件项目	12,568.16	2,700.00	15,268.16	15,268.16	沧发改技术备字[2011]26 号
年产 2,000 万平方米锂离子电池隔膜项目	13,140.00	780.00	13,920.00	13,920.00	沧发改技术备字[2011]27 号
合计	25,708.16	3,480.00	29,188.16	29,188.16	

对本次非公开发行募集资金净额不足上述项目拟投入募集资金总额的部分，公司将通过自筹资金解决。如果实际募集资金净额超过上述项目拟投入募集资金总额，超过部分将用于补充流动资金。为及时把握市场机遇，在募集资金到位前，公司以贷款等方式自筹资金先行用于上述项目的前期投入和建设，本次发行募集资金到位后，将以募集资金对前期自筹方式投入的资金进行置换。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

公司非公开发行股票募集资金投资项目已经按照有关规定履行了项目备案登记程序。募集资金投资项目在募集资金到位之前，公司利用自筹资金先行投入，截至 2012 年 5 月 2 日，公司募集资金投资项目自筹资金实际已投入的具体情况如下：

单位：元

项目名称	募集资金 拟投入金额	自筹资金 预先投入金额	自筹资金预先投入的 具体用途
年产 19,800 吨聚乙烯（PE） 燃气、给水用管材管件项目	152,681,600.00	33,090,035.53	订购机器设备及购买项目 用地
年产 2,000 万平方米锂离子 电池隔膜项目	139,200,000.00	17,245,192.82	订购机器设备、项目土建 工程及购买项目用地
合 计	291,881,600.00	50,335,228.35	—

沧州明珠塑料股份有限公司

2012 年 5 月 7 日