

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

湖南天雁机械股份有限公司

验资报告

信会师报字[2019]第 ZG11761 号

目 录

一、验资报告	1-2
二、新增注册资本实收情况明细表	3
三、注册资本及股本变更前后对照表	4
四、验资事项说明	5-6



湖南天雁机械股份有限公司 非公开发行股票募集资金验资报告

信会师报字[2019]第 ZG11761 号

湖南天雁机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审验了湖南天雁机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2019 年 10 月 24 日止新增注册资本及股本情况。按照法律法规以及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及实收资本情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第 1602 号——验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币 971,817,440.00 元，股本为人民币 971,817,440.00 元，根据贵公司 2018 年 11 月 22 日召开的第九届董事会第二次会议审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》，相关议案业经贵公司 2018 年第三次临时股东大会和 2019 年第一次临时股东大会审议通过。2018 年 12 月 5 日，国务院国有资产监督管理委员会出具《关于湖南天雁机械股份有限公司非公开发行 A 股股份有关问题的批复》（国资产权[2018]878 号）对贵公司本次非公开发行 A 股股份涉及的国有股权管理有关问题进行了批复。2019 年 10 月 9 日中国证券监督管理委员会出具了《关于核准湖南天雁机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]1860 号）核准文件，核准贵公司非公开发行不超过 194,363,488 股新股，发生转增股本等情形导致总股本发生变化的，可相应调整本次发行数量。

经我们审验，截至 2019 年 10 月 24 日止，贵公司本次非公开发行 A 股股票为人民币普通股 92,592,592.00 股，每股发行价格为 2.70 元，募集资金总额为人民币 249,999,998.40 元，扣除各项发行费用人民币 4,358,592.59 元（含税），实际募集资金净额为人民币 245,641,405.81 元。其中新增股本为人民币 92,592,592.00 元，新增资本公积为人民币 153,048,813.81 元。

贵公司本次增资前的注册资本为人民币 971,817,440.00 元，股本为人民币 971,817,440.00 元。截至 2019 年 10 月 24 日止，贵公司变更后的注册资本为人民币 1,064,410,032.00 元，累计股本为人民币 1,064,410,032.00 元。

本验资报告仅供贵公司申请办理注册资本及股本变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用，不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：

- 1、新增注册资本实收情况明细表
- 2、注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表
- 3、验证事项说明

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年十月二十四日

附件1

新增注册资本实收情况明细表

截至2019年10月24日止

被审验单位名称：湖南天雁机械股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增 注册资本	新增注册资本的实际出资情况							其中：股本		
		货币	实物	知识产权	土地 使用权	其他	合计	金额	占新增注册 资本比例（%）	其中：货币出资	
										金额	占新增注册 比例（%）
中国长安汽车集团有限公司	92,592,592.00	249,999,998.40					249,999,998.40	92,592,592.00	100.00	92,592,592.00	100.00
合计	92,592,592.00	249,999,998.40					249,999,998.40	92,592,592.00	100.00	92,592,592.00	100.00



编制单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



中国注册会计师：



附件2

注册资本及股本变更前后对照表

截至 2019 年 10 月 24 日止

被验资公司名称：湖南天雁机械股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本				股本				
	变更前		变更后		变更前		变更后		
	金额	出资比例 (%)	金额	出资比例 (%)	金额	占注册资本的比例 (%)	本次增加	金额	占注册资本总额的比例 (%)
1. 有限售条件股份	4,703,581.00	0.48	97,296,173.00	9.14	4,703,581.00	0.48	92,592,592.00	97,296,173.00	9.14
2. 无限售条件流通股	967,113,859.00	99.52	967,113,859.00	90.86	967,113,859.00	99.52		967,113,859.00	90.86
合计	971,817,440.00	100.00	1,064,410,032.00	100.00	971,817,440.00	100.00	92,592,592.00	1,064,410,032.00	100.00



编制单位：立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：

附件 3

验资事项说明

一、公司基本情况

湖南天雁机械股份有限公司（以下简称“公司”）前身是济南轻骑摩托车股份有限公司，于 1993 年 10 月 20 日公开发行股票（A 股）并经上海证券交易所批准于 1993 年 12 月 6 日公开上市。1997 年 5 月 27 日根据国务院证券委员会证委发【1997】37 号《关于同意济南轻骑摩托车股份有限公司发行境内上市外资股的批复》，公司向社会公开发行境内上市外资股（B 股），并经上海证券交易所上证上【1997】第 046 号文批准于 1997 年 6 月 17 日在上海证券交易所挂牌交易。公司注册资本为人民币 971,817,440.00 元。公司股票简称“ST 轻骑”，股票代码 600698。

2008 年 11 月 7 日，济南市国资委持有的公司 16,450.00 万股国家股股份无偿划转给中国兵器装备集团有限公司（以下简称“兵装集团”），解除股权质押及过户手续已经完成。划转后，兵装集团持有公司 305,474,988.00 股，占公司总股本的 31.43%。

因公司 2009 年、2010 年、2011 年连续三年亏损，上海证券交易所于 2012 年 5 月 16 日出具《关于对济南轻骑摩托车股份有限公司股票实施暂停上市的决定》（上证公字[2012] 19 号），公司股票自 2012 年 5 月 23 日起暂停上市。

2012 年 3 月 20 日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准济南轻骑摩托车股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可【2012】366 号），公司进行资产重组，中国长安汽车集团有限公司（以下简称“中国长安”）以其持有的湖南天雁机械有限责任公司 100% 股权与公司全部资产和负债进行置换，置换后中国长安持有公司 305,474,988.00 股，占公司总股本的 31.43%。公司主营业务从原来的摩托车及其零配件的设计、开发、生产和销售变更为涡轮增压器、发动机进排气门及冷却风扇等发动机零部件的生产和销售。

根据上海证券交易所《关于同意济南轻骑摩托车股份有限公司股票恢复上市申请的通知》（上证公字【2013】27 号）公司股票于 2013 年 7 月 5 日在上海证券交易所恢复上市交易。

2013 年 5 月 3 日，公司股东大会审议通过了《关于变更公司名称、注册地及经营范围的议案》。2014 年 1 月 29 日，公司已完成工商变更登记手续，并取得湖南省衡阳市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》（号码：370000018052325），公司名称变更为湖南天雁机械股份有限公司。

公司注册地址为湖南省衡阳市石鼓区合江套路 195 号；组织形式为股份有限公司；总部地址位于湖南省衡阳市石鼓区合江套路 195 号。

二、新增资本的出资批准及实施情况

公司 2018 年 11 月 22 日召开的第九届董事会第二次会议审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》，相关议案业经公司 2018 年第三次临时股东大会和 2019 年第一次临时股东大会审议通过。2018 年 12 月 5 日，国务院国有资产监督管理委员会出具《关于湖南天雁机械股份有限公司非公开发行 A 股股份有关问题的批复》（国资产权[2018]878 号）对公司本次非公开发行 A 股股份涉及的国有股权管理有关问题进行了批复。2019 年 10 月 9 日中国证券监督管理委员会出具了《关于核准湖南天雁机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]1860 号）核准文件，核准公司非公开发行不超过 194,363,488 股新股，发生转增股本等情形导致总股本发生变化的，可相应调整本次发行数量。

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”）系公司本次非公开发行 A 股股票的主承销商。

按照《上市公司非公开发行股票实施细则》的规定，根据竞价结果最终发行价格为 2.70 元/股。

三、审验结果

经我们审验，截止 2019 年 10 月 24 日，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）92,592,592.00 股，发行价格为 2.70 元/股，共募集资金人民币 249,999,998.40 元，由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2019 年 10 月 24 日在扣除承销费 3,816,000.00 元后，汇入公司开立在兵器装备集团财务有限责任公司账号为 990110100056900201 的募集资金专户 246,183,998.40 元（该专户由兵器装备集团财务有限责任公司在招商银行股份有限公司北京双榆树支行开立，账号为 110902206010903）。

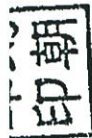
扣除承销费用、会计师费用等发行费用共计 4,358,592.59 元（含税），本次募集资金净额为人民币 245,641,405.81 元，其中注册资本（股本）人民币 92,592,592.00 元，资本溢价 153,048,813.81 元，计入“资本公积”。

发行费用明细如下表：

项目	金额(元)
承销费用	3,816,000.00
律师费	400,000.00
审计及验资费用	50,000.00
发行登记费	92,592.59
合计	4,358,592.59

四、其他事项

随附银行询证函、银行对账单（复印件）全份。



索引号:

编号:

兵器装备集团财务有限责任公司

湖南天雁机械股份有限公司(以下简称“本公司”)聘请的立信会计师事务所(特殊普通合伙)正在对本公司的非公开发行A股股票募集资金到位情况进行审验。按照国家有关法规的规定和中国注册会计师审计准则的要求,应当询证本公司出资者(股东)向贵行缴存的出资额。下列数据及事项如与贵行记录相符,请在本函“结论”部分签字、签章;如有不符,请在本函“结论”部分列明不符项目及其具体内容,并签字、签章。有关询证费用可直接从本公司存款账户收取。

本公司谨授权贵行将回函寄至立信会计师事务所(特殊普通合伙),地址及联系方式如下:

回函地址:北京市朝阳区安定路5号院7号楼中海国际中心A座19楼立信会计师事务所审计5部

联系人: 薛进元

电话: 18568410393

传真: (010) 56730000

邮编: 100029

截至 2019 年 10 月 24 日,本公司出资者(股东)缴入的出资额列示如下:

缴款人	缴入日期	银行账号	币种	金额	款项用途	备注
湖南天雁机械股份有限公司	2019年10月24日	990110100056900201	人民币	¥246,183,998.40	天雁增资	

(如本次询函为多页,请加盖骑缝章)



(预留印鉴)

年

以下由被询证银行填列

结论:

经本行核对, 所函证项目与本行记载信息相符。特此函复。



年 月 日

经办人:

复核人:

职务:

职务:

电话:

电话:

(银行盖章)

经本行核对, 存在以下不符之处。

年 月 日

经办人:

复核人:

职务:

职务:

电话:

电话:

(银行盖章)



对账单

借总笔数:0	借总金额:0.00
贷总笔数:1	贷总金额:246183998.40
开始日期:20191024	结束日期:20191024
账号:北京, 110902206010903, 人民币, 兵器装备集团财务有限责任公司	集团公司名称:兵器装备集团财务有限责任公司
用户所属公司:兵器装备集团财务有限责任公司	打印时间:2019-10-24 16:51
笔数:1	

交易类型	摘要	借	贷	余额	业务参考号	收/付方名称	收/付方账号	收付方开户行名
提回对公户收款	附言: 入湖南天雁股份有限公司201帐户备		246,183,998.40	805,857,695.38		中信建投证券股份有限公司	320766254539	中国银行股份有限公司北京东大桥路支行

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000201906280040

扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙(会计师事务所)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务；【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关

2019年06月28日





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)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号 0001247

此证复印件仅作为报告附件使用，
原件作为他用。

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。

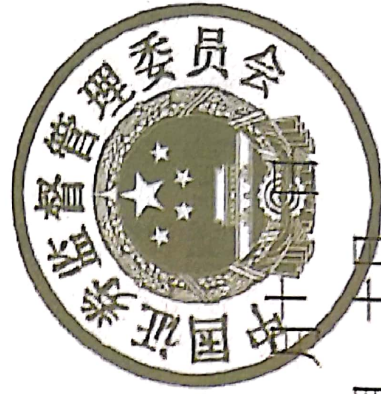
证书序号：000396

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
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：二〇一二年七月十日

证书有效期至：二〇一三年七月十日

业务报告签字盖章授权书

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》、《中国注册会计师审计准则第 1121 号》及《关于会计师事务所设立分所有关问题的通知》的规定，同时考虑事务所工作需要，立信会计师事务所（特殊普通合伙）（下称“本所”或“总所”）执行事务合伙人、主任会计师朱建弟先生现将本所出具的审计报告、验资报告及审核报告的签字盖章权授予本所许培梅（下称“被授权人”）。

被授权人须严格遵守《中华人民共和国注册会计师法》、《中国注册会计师审计准则》及相关法律法规的规定，严格执行本所的全面质量控制制度与三级复核程序。被授权人对其所签署的业务报告承担最终复核责任。

本授权书有效期自 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）



主任会计师（执行事务合伙人）：_____

被授权人签字盖章：_____

授权日期：2019 年 1 月 1 日

注：本委托书仅用于业务报告签字盖章权的授予，不作其他用途，并不得转委托。

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名: 许培梅
性别: 女
出生日期: 1975.8.2
工作单位: 立信会计师事务所北京分所
身份证号码: 372833750802246

08.12

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: 110002470001
批准注册协会: 北京立信
发证日期: 2012年5月8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.



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

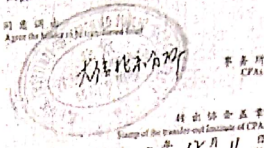
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



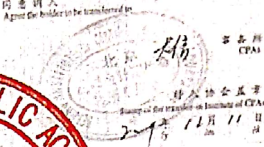
年 月 日

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 out



同意调入
Agree the holder to be transferred in



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



同意调入
Agree the holder



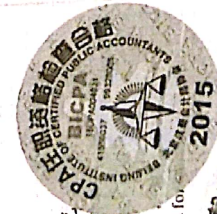
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 许培梅
证书编号: 110002470001

年 月 日



年 月 日

年 月 日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

证书编号: 110100100002
北京注册会计师协会

发证日期: 二〇〇九年九月

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 张震
Full name: Zhang Chen

性别: 男
Sex: Male

出生日期: 1978-09-26
Date of birth: 1978-09-26

工作单位: 北京中兴新世纪会计师事务所有限公司
Working unit: Beijing Zhongxing New Century CPAs Firm Ltd.

身份证号码: 152321197809265738
Identity card No. 152321197809265738

年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 张震
证书编号: 110100100002



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:
事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年10月15日

同意调入
Agree the holder to be transferred to:
事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年10月15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:
事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年4月15日

同意调入
Agree the holder to be transferred to:
事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年4月15日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.