

深圳市凯中精密技术股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

天职业字[2016]17394 号

目 录

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告—————1

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明—————3

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

天职业字[2016]17394 号

深圳市凯中精密技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市凯中精密技术股份有限公司（以下简称“凯中精密”）《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供凯中精密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。我们同意将本鉴证报告作为凯中精密用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

凯中精密管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》的规定编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》，并保证其内容的真实、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凯中精密管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》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 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，以对鉴证信息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、核查会计记录等我们认为必要的程序，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。

五、鉴证结论

我们认为，凯中精密管理层编制的截至 2016 年 12 月 16 日止的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》符合《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》的规定，与实际情况相符。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



深圳市凯中精密技术股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

（除另有注明外，所有金额均以人民币万元为货币单位）

根据《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》的规定，深圳市凯中精密技术股份有限公司（以下简称“凯中精密”）以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、公开发行股票募集资金基本情况

根据2016年10月26日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2433号文的核准，凯中精密首次公开发行3,600万股人民币普通股股票。每股面值人民币1.00元，每股发行价为人民币13.73元，发行新股募集资金总额为人民币494,280,000.00元，扣除发行费用人民币37,652,113.94元，实际募集资金净额为人民币456,627,886.06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]16701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、招股说明书对募集资金投向的承诺情况

（一）凯中精密拟将本次公开发行募集的资金投资于以下项目

- 1、长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目
- 2、深圳市凯中精密技术股份有限公司高端电机整流子产业化及生产基地项目

（二）各募投项目承诺投资情况如下

序号	募投项目名称	拟投入募集资金(万元)	项目备案情况	项目环评情况
1	长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目	23,842.10	2015035	长环自 [2012]59号
2	深圳市凯中精密技术股份有限公司高端电机整流子产业化及生产基地项目	27,084.29	深发改备案 [2015]0017号	深环批 [2013]100130号
合计		50,926.39		

凯中精密根据拟投资项目的实际情况，以自筹资金先期开始建设上述项目，待募集资金到位后，以募集资金置换已投入的自筹资金。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2016年12月16日止，凯中精密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21,440.50万元，具体情况如下：

（一）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(万元)
1	长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目	6,584.90
2	深圳市凯中精密技术股份有限公司高端电机整流子产业化及生产基地项目	14,855.60
合计		<u>21,440.50</u>

（二）自筹资金预先投入按列支项目情况表

序号	列支项目名称	已预先投入资金(万元)
1	长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目-厂房建筑工程	5,986.59
2	长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目-工程建设其他费用	282.73
3	长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目-设备	315.58
4	深圳市凯中精密技术股份有限公司高端电机整流子产业化及生产基地项目-厂房建筑工程	12,970.74
5	深圳市凯中精密技术股份有限公司高端电机整流子产业化及生产基地项目-工程建设其他费用	698.25
6	深圳市凯中精密技术股份有限公司高端电机整流子产业化及生产基地项目-设备	1,186.61
合计		<u>21,440.50</u>

四、置换募投资金的实施

根据《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，凯中精密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，经公司董事会审议，决定以募集资金置换预先投入的自筹资金，资金情况如下：

（一）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(万元)	本次置换金额(万元)
1	长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目	6,584.90	6,584.90
2	深圳市凯中精密技术股份有限公司高端电机整流子产业化及生产基地项目	14,855.60	14,855.60
合计		<u>21,440.50</u>	<u>21,440.50</u>

(二) 按列支项目置换对比情况表

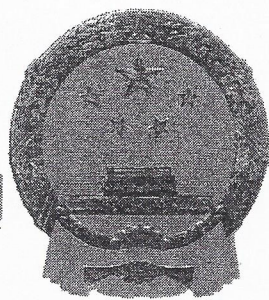
序号	列支项目名称	预先投入的自筹资金	本次置换金额
		金额(万元)	(万元)
1	长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目-厂房建筑工程	5,986.59	5,986.59
2	长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目-工程建设其他费用	282.73	282.73
3	长沙凯中电气科技有限公司电机整流子新建项目-设备	315.58	315.58
4	深圳市凯中精密技术股份有限公司高端电机整流子产业化及生产基地项目-厂房建筑工程	12,970.74	12,970.74
5	深圳市凯中精密技术股份有限公司高端电机整流子产业化及生产基地项目-工程建设其他费用	698.25	698.25
6	深圳市凯中精密技术股份有限公司高端电机整流子产业化及生产基地项目-设备	1,186.61	1,186.61
<u>合计</u>		<u>21,440.50</u>	<u>21,440.50</u>

法定代表人:

财务总监:

深圳市凯中精密技术股份有限公司董事会

二〇一六年十二月十六日



编号:0 02246521

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 邱靖之
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。（下期出资时间为2016年06月30日；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



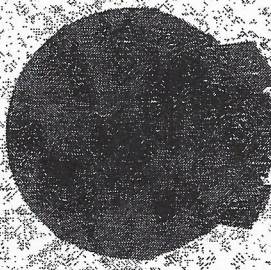
在线扫码获取详细信息

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。

登记机关

2016 年 06 月 22 日





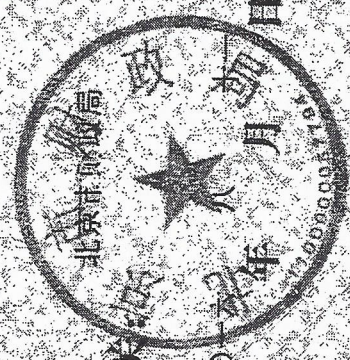
会计师事务所 执业证书

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-1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): 6130万元
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. 019786

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》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年十一月十四日

中华人民共和国财政部制

证书序号: 000444

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

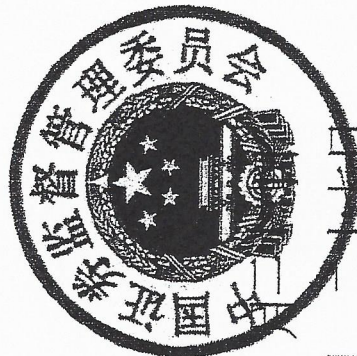
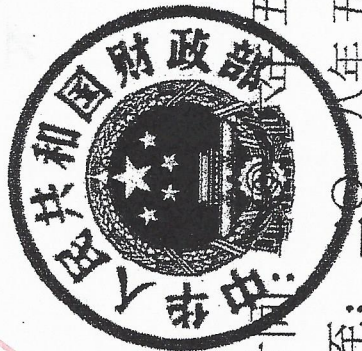
经财政部、中国证监会审查，批准

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邱靖之



天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
原件核对一致
(III)

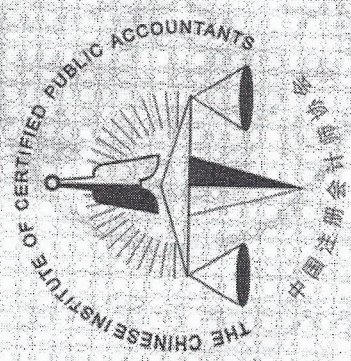


证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年五月二十五

证书有效期至: 二〇〇八年五月二十七

姓名: 屈先富
 Full name: 屈先富
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1970-07-02
 Date of birth: 1970-07-02
 工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
 Working unit: 深圳分所
 身份证号码: 430181197007022153
 Identity card No.: 430181197007022153



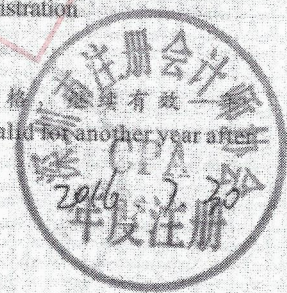
证书编号: 430100100031
 No. of Certificate: 430100100031

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA: 深圳市注册会计师协会

发证日期: 1997 年 12 月 01 日
 Date of Issuance: 1997 /y 12 /m 01 /d

天职国际会计师事务所(普通合伙)
 与原件核对一致
 (111)
 年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



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.

黄敏

女

1979-12-26

深圳天健信德会计师事务所

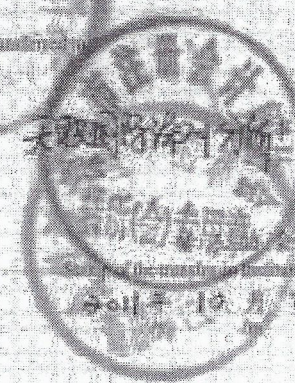
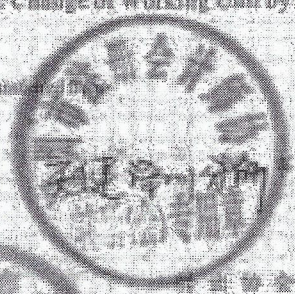
430403197912261047



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



证书编号:
No. of Certificate

440300141200

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2006年 8月 28日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(11)

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.

