

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2018〕3-84号

深圳市长盈精密技术股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的深圳市长盈精密技术股份有限公司（以下简称长盈精密公司）董事会编制的2017年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供长盈精密公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为长盈精密公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

长盈精密公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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长盈精密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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，长盈精密公司董事会编制的 2017 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了长盈精密公司募集资金 2017 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李振华

中国·杭州

中国注册会计师：覃见忠

二〇一八年三月二十九日

深圳市长盈精密科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将本公司募集资金 2017 年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕240 号文核准，并经贵所同意，深圳市长盈精密科技股份有限公司（以下简称公司或深圳长盈）采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 39,759,036 股，发行价为每股人民币 24.90 元，共计募集资金 989,999,996.40 元，坐扣承销费 29,699,999.90 元、保荐费 1,000,000.00 元后的募集资金为 959,299,996.50 元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2015 年 3 月 13 日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除律师费、审计及验资费、预付的保荐费等其他发行费用 2,489,759.04 元后，贵公司本次募集资金净额 956,810,237.46 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2015〕3-21 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 93,986.05 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 784.75 万元；2017 年未使用募集资金，截至销户日三个募集资金专户共计产生净利息收入 13.08 万元。

截至 2017 年 5 月 27 日，募集资金账户余额 2,492.80 万元均已转入一般账户，用于永久补充流动资金，所有募集资金专用账户均已销户，销户时间详见二（二）。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 0。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司

按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《深圳市长盈精密技术股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国信证券股份有限公司（以下简称国信证券）于 2015 年 4 月 13 日与中国建设银行股份有限公司深圳蛇口支行签订了《募集资金三方监管协议》；全资子公司广东长盈精密技术有限公司（以下简称广东长盈）及国信证券于 2015 年 4 月 13 日与中国工商银行股份有限公司深圳福永支行、于 2015 年 9 月 7 日与中国建设银行股份有限公司深圳南山支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司募集资金专户已销户，募集资金账户情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	销户时间	备注
建设银行股份有限公司深圳蛇口支行	44201502800052556135		2017-05-27	深圳长盈
工商银行股份有限公司深圳福永支行	4000022719201488995		2017-05-23	广东长盈
建设银行股份有限公司深圳南山支行	44201502800052557336		2017-05-27	广东长盈
合计				

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况表

报告期以前变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

深圳市长盈精密技术股份有限公司

二〇一八年三月二十九日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2017 年度

编制单位：深圳市长盈精密技术股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			95,681.02		本年度投入募集资金总额					
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额		93,986.05			
累计变更用途的募集资金总额			26,714.14							
累计变更用途的募集资金总额比例			27.92%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资总额	调整后 投资总额 (1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定 可使用状态日期	本年度 实现的效益	是否达到预 计效益	项目可行性是 否发生 重大变化
承诺投资项目										
金属 CNC 结构组件项目	否	68,966.88	68,966.88		67,855.79	98.39	2015 年 9 月 30 日	12,175.93	否	否
金属 CNC 结构组件扩产项目	是		16,714.14		16,130.26	96.51	2016 年 9 月 30 日	2,884.07	否	否
智能终端超精密连接器项目	是	26,714.14					不适用	不适用	不适用	是
增资广东天机	是		10,000.00		10,000.00	100.00				否
承诺投资项目小计		95,681.02	95,681.02		93,986.05					
合计		95,681.02	95,681.02		93,986.05			15,060.00		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				金属CNC结构组件项目及金属CNC结构组件扩产项目本报告期实现的效益分别达到预计效益的80.57%、96.14%，累计已完成预计效益的107.03%、101.71%。 随着消费者对智能终端设备外观件和手感越来越重视，手机出现了轻薄化、曲面屏、双摄像头、后盖颜色多样化						

	等创新设计，金属结构件的复杂程度和加工难度提升；金属结构件产品对客户的交货方式由单件交货向组件交货转变，产品单位材料成本上升，产品的销售价格未能很好的消化产品成本的增长幅度；同时，智能终端金属结构件市场竞争加剧，公司产品平均销售价格下降幅度大于平均销售成本下降幅度，致使公司利润率下降，本报告期未达到预期收益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	详见附件 2 说明
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	公司于2015年8月5日召开2015年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途扩产金属CNC结构组件项目的议案》和《关于变更部分募集资金用途投资全资子公司广东天机的议案》，同意变更原用于2014 年非公开发行募投项目“智能终端超精密连接器项目”的部分募集资金的用途，其中，1.67 亿元用于扩产“金属CNC结构组件项目”，1亿元用于增资全资子公司广东天机工业智能系统有限公司。原募投项目智能终端超精密连接器项目将由公司自筹资金进行建设。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司在募集资金到位前，以自筹资金支付了金属 CNC 结构组件项目建设的部分费用。根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审〔2015〕3-188 号《关于深圳市长盈精密技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，截至 2015 年 3 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 35,976.20 万元。根据公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过的《关于非公开发行股票方案的议案》，若公司在本次发行的募集资金到位前，根据公司经营状况和发展规划，利用自筹资金对募集资金项目进行先行投入，则先行投入部分将在本次发行募集资金到位后以募集资金予以置换。2015 年 4 月 16 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金共计 35,976.20 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	所有募投项目已于 2016 年 9 月 30 日达到预定可使用状态，因项目所购买设备价格变动，募集资金出现结余。截止销户日（2017 年 5 月 23 日），募集资金账户余额为 2,492.80 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于2017年4月28日召开二〇一六年度股东大会，审议通过了《关于使用节余募集资金及利息收入永久补充流动资金的议案》，同意将公司节余募集资金及利息收入永久补充流动资金。2017年5月23日及2017年5月27日，公司已将节余募集资金及利息收入共计2,492.80万元转入一般账户中补充流动资金，并已完成募集资金账户的销户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

2017 年度

编制单位：深圳市长盈精密技术股份有限公司

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的 原承诺项目	变更后项目 拟投入募集资金总额 (1)	本年度 实际投入金额	截至期末实际 累计投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可 使用状态日期	本年度 实现的效益	是否达到 预计效益	变更后的项目可行性 是否发生重大变化
金属 CNC 结构组件 扩产项目	智能终端超精密 连接器项目	16,714.14		16,130.26	96.51	2016 年 9 月 30 日	2,884.07	否	否
增资广东天机	智能终端超精密 连接器项目	10,000.00		10,000.00	100	不适用	不适用	不适用	否
合计		26,714.14		26,130.26	—	—	2,884.07	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）				1. 项目变更原因					
				(1) 公司2014年非公开发行的金属CNC结构组件及智能终端超精密连接器两个募投项目建设及运营情况显示，公司在金属CNC结构组件产品研发、生产上多年的经验，使得该项目建设周期较智能终端超精密连接器项目短，从目前实施情况来看取得效益的时间较快，相比较智能终端超精密连接器项目更能满足短期市场需求，在较短时间内更能给公司和广大股东带来更好的收益。					
				(2)随着移动通信终端行业的增速放缓，公司在保证现有盈利能力的同时，需要布局符合国家政策方向和市场方向的新平台，进行长期的产业升级。《中国制造 2025》明确指出，加快推动新一代信息技术与制造技术融合发展，把智能制造作为两化深度融合的主攻方向；着力发展智能装备和智能产品，推进生产过程智能化，培育新型生产方式，全面提升企业研发、生产、管理和服务的智能化水平。公司原募投项目智能终端超精密连接器项目建设周期较长，因消费电子行业市场变化快，相对于工业智能系统项目而言，智能终端超精密连接器项目的风险较大。而工业智能系统项目符合国家未来十年的战略和创新制造业新生态，能够降低公司因局部行业波动所带来的市场和经营风险，将为公司未来的产业转型和长远规划提供可持续发展的新动力和技术保障。广东天机作为公司工业智能系统的平台，是公司打造工业					

	4.0 大生态的载体。公司将以广东天机为核心，向工业 4.0 各领域进行拓展、整合，以实现公司的中远期发展规划。 2. 决策程序 2015年8月5日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途扩产金属CNC结构组件项目的议案》和《关于变更部分募集资金用途投资全资子公司广东天机的议案》，同意将原用于2014年非公开发行募投项目“智能终端超精密连接器项目”的募集资金1.67亿元用于扩产“金属CNC结构组件项目”，将原用于2014年非公开发行募投项目“智能终端超精密连接器项目”的募集资金1亿元用于投资全资子公司广东天机工业智能系统有限公司。智能终端超精密连接器项目公司将自筹资金进行建设。 以上变更情况及相关公告均已及时在巨潮资讯网等中国证监会指定信息披露网站披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	金属 CNC 结构组件扩产项目本报告期实现的效益达到预计效益的 96.14%，累计已完成预计效益的 101.71%。随着消费者对智能终端设备外观件和手感越来越重视，手机出现了轻薄化、曲面屏、双摄像头、后盖颜色多样化等创新设计，金属结构件的复杂程度和加工难度提升；金属结构件产品对客户的交货方式由单件交货向组件交货转变，产品单位材料成本上升，产品的销售价格未能很好的消化产品成本的增长幅度；同时，智能终端金属结构件市场竞争加剧，公司产品平均销售价格下降幅度大于平均销售成本下降幅度，致使公司利润率下降，本报告期未达到预期收益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用