

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2018〕3-85 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）董事会编制的截至 2017 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况鉴证报告》。

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发债时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为长盈精密公司发债的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

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，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，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《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了长盈精密公司截至 2017 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。

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

深圳市长盈精密技术股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《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，将本公司截至2017年12月31日的《关于前次募集资金使用情况的报告》报告如下。

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况

（一）前次募集资金的数额、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，并经深圳证券交易所同意，公司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39,759,036.00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日汇入本公司在招商银行股份有限公司深圳深南中路支行开立的账号为755915326810705的人民币账户内。另扣除律师费、审计验资费、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）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2017年12月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币万元

开户公司	开户银行	银行账号	项目变更前初始存放金额	2017年12月31日余额	备注
本公司	建设银行股份有限公司深圳蛇口支行	44201502800052556135	26,714.14		已注销
广东长盈精密技术有限公司	建设银行股份有限公司深圳南山支行[注1]	44201502800052557336			已注销
广东长盈精密技术有限公司	工商银行股份有限公司深圳福永支行	4000022719201488995	68,966.88		已注销
	合 计		95,681.02		

注1：经公司2015年第二次临时股东大会审议通过的《关于变更部分募集资金用途扩大金属CNC结构组件项目的议案》，部分募集资金由募集资金专户建设银行深圳蛇口支行转入募集资金专户建设银行深圳南山支行。项目变更情况详见本报告二（二）之说明。

截至2017年12月31日，本公司非公开发行A股募集资金已全部使用完毕，募集资

金专用账户均已注销。**二、前次募集资金实际使用情况说明**

(一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况说明

1. 募集资金投资项目变更情况

公司于2015年8月5日召开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（以下简称广东天机）。智能终端超精密连接器项目将由公司自筹资金进行建设。

以上变更情况及相关公告（2015-83）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。

2. 节余募集资金使用情况

公司于2017年4月28日召开2016年度股东大会，审议通过《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》，决定使用节余募集资金及利息收入2,479.72万元（此金额截止至2016年12月31日，具体利息收入金额以资金账户当日实际金额为准）用于永久补充公司流动资金，因2017年上半年至注销日产生净利息收入13.08万元，故实际用于永久补充公司流动资金的金额为2,492.80万元。

以上变更情况及相关公告（2017-43）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。

(三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

本公司前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异见本报告附件 1。

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

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。

(五) 闲置募集资金情况说明

本公司不存在闲置募集资金的情况。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

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。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司前次募集资金中不存在用于认购股份的资产。

五、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

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

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

前次募集资金使用情况对照表

截至 2017 年 12 月 31 日

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						已累计使用募集资金总额：93,986.05				
变更用途的募集资金总额：26,714.14						各年度使用募集资金总额：93,986.05				
变更用途的募集资金总额比例：27.92%						2015 年：82,586.20				
						2016 年：11,399.85				
						2017 年：0.00				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	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	实际投资金额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	实际投资金额	实际投资金额与调整后投资总额的差额[注1]	
1	金属 CNC 结构组件项目	否	68,966.88	68,966.88	67,855.79	68,966.88	68,966.88	67,855.79	-1,111.09	2015/9/30
2	金属 CNC 结构组件扩产项目	是		16,714.14	16,130.26		16,714.14	16,130.26	-583.88	2016/9/30
3	智能终端超精密连接器项目	是	26,714.14			26,714.14				
4	增资广东天机[注3]	是		10,000.00	10,000.00		10,000.00	10,000.00	0.00	
承诺投资项目小计			95,681.02	95,681.02	93,986.05	95,681.02	95,681.02	93,986.05	-1,694.97	
合计			95,681.02	95,681.02	93,986.05	95,681.02	95,681.02	93,986.05	-1,694.97	

注 1：该项目已按原计划实施完毕，因部分设备价格下降，实际投资金额比计划时减少。

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

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

实际投资项目		截止日投资项目产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益[注 1]
序号	项目名称			2015 年	2016 年	2017 年		
1	金属 CNC 结构组件项目	90.87%	15,112.66	13,904.01	15,166.75	12,175.93	41,246.69	否
2	金属 CNC 结构组件扩产项目	88.4%	3,000.00	282.92	1,562.30	2,884.07	4,729.29	否
3	智能终端超精密连接器项目							
4	增资广东天机							
5	合计			14,186.93	16,729.05	15,060	45,975.98	

注1：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。