

东莞劲胜精密组件股份有限公司
2014 年度募集资金存放与使用情况
的鉴证报告

众华会计师事务所（特殊普通合伙）
二〇一五年四月十八日
中国·上海

专项鉴证报告

众会字(2015)第 3522 号

东莞劲胜精密组件股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的东莞劲胜精密组件股份有限公司(以下简称“劲胜精密”)截至 2014 年 12 月 31 日止的《东莞劲胜精密组件股份有限公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告》(以下简称“专项报告”)。

一、管理层对专项报告的责任

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》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号》的规定编制专项报告，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是劲胜精密管理层的责任。

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专项报告发表鉴证意见。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号-历史财务信息审计和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，以对专项报告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会计凭证、计算，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为劲胜精密截至 2014 年 12 月 31 日止的《东莞劲胜精密组件股份有限公司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》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号》的规定，与实际相符。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供劲胜精密 2014 年度年报披露之目的使用，未经我所书面同意，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

梁烽

中国注册会计师

王培

中国，上海

二〇一四年四月十八日

东莞劲胜精密组件股份有限公司董事会

2014年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据中国证监会《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《创业板上市公司规范运作指引》及信息披露业务备忘录的规定，现将东莞劲胜精密组件股份有限公司（以下简称“公司”）2014年度募集资金存放与使用情况专项报告如下：

一、 募集资金基本情况

1. 募集资金到位情况

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准东莞劲胜精密组件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]535号）核准，由主承销商平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”）于2010年5月6日采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）2,500万股，发行价格为每股人民币36.00元，募集资金总额900,000,000.00元，扣除各项发行费用55,738,100.00元（注），实际募集资金净额人民币844,261,900.00元，已由平安证券于2010年5月11日存入公司在平安银行深圳红树湾支行开立的募集资金专户0372100345685。上述募集资金到位情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并由其于2010年5月11日出具深鹏所验字[2010]165号《验资报告》。

注：公司原归集的各项发行费用55,738,100.00元中有5,738,000.00元属于广告费、路演费、上市酒会费等费用。根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会[2010]25号）文件第七条和第九条规定，要求发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用，应当计入当期损益，并于2010年1月1日起施行。根据规定要求，公司进行了账务调整，调增资本公积5,738,000.00元，调增管理费用5,738,000.00元，并于2011年3月10日以自有资金5,738,000.00元补回募集资金投资项目专户。

2. 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额情况

币种：人民币 单位：元

项 目	金 额
募集资金净额	849,999,900.00
减：以前年度已使用金额	734,239,556.16
减：本年度使用金额	133,141,740.64
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	34,022,017.99
尚未使用的募集资金余额	16,640,621.19

二、 募集资金存放和管理情况

1. 募集资金管理情况

为规范公司募集资金的存放、管理和使用，保证募集资金的安全，保护投资者的合法利益，根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、创业板信息披露业务备忘录等法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的规定，公司结合实际情况修订了《募集资金管理制度》，并经公司第一届董事会第十七次会议和2010年第一次临时股东大会审议通过。

根据上述法律法规及管理制度的要求，公司对募集资金采取专户存储、专款专用。公司和平安证券分别与中国建设银行股份有限公司东莞长安支行、兴业银行股份有限公司东莞长安支行签订了《募集资金三方监管协议》。

公司及全资子公司东莞劲胜通信电子精密组件有限公司、平安证券、中国建设银行股份有限公司东莞东城支行先后签订《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》及《募集资金四方监管协议补充协议》；与平安证券、兴业银行股份有限公司东莞长安支行签订《募集资金四方监管协议》。

公司及全资子公司东莞华晟电子科技有限公司、平安证券、兴业银行股份有限公司东莞长安支行签订了《募集资金四方监管协议》。

2014年度，公司及全资子公司严格按照募集资金监管协议及相关法律法规的规定存放、管理和使用募集资金，在实际使用募集资金前履行相应的董事会或股东大会审议程序并及时披露，未发生违法违规的情形。

2. 募集资金专户存储情况

截至2014年12月31日，募集资金专项账户的余额如下：

币种：人民币 单位：元

开户单位	银行名称	存储余额	备注
东莞劲胜精密组件股份有限公司	中国建设银行股份有限公司东莞长安支行	4,401,763.43	注1
	兴业银行股份有限公司东莞长安支行	2,025,454.67	注2
东莞劲胜通信电子精密组件有限公司	中国建设银行股份有限公司东莞东城支行	10,143,160.32	注3
	兴业银行股份有限公司东莞长安支行	69,932.77	注4
	库存现金	310.00	-
合计	-	16,640,621.19	-

注 1：上表中中国建设银行股份有限公司东莞长安支行的存储余额为人民币活期存款 44001779108053011922 账户余额 4,401,763.43 元。

注 2：上表中兴业银行股份有限公司东莞长安支行存储余额为人民币活期存款 395020100100083889 账户余额 2,025,454.67 元。

注 3：上表中中国建设银行股份有限公司东莞东城支行存储余额为人民币活期存款 44001776208053003125 账户余额 10,143,160.32 元。

注 4：上表中兴业银行股份有限公司东莞长安支行存储余额为人民币活期存款 395020100100103604 账户余额 69,932.77 元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1. 募集资金投资项目资金使用情况

募集资金投资项目资金使用情况详见本报告附表。

2. 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

(1) 2014年度公司未发生募集资金投资项目的实施地点变更情况。

(2) 2014年度公司未发生募集资金投资项目实施方式调整情况。

3. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2014年度公司未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。

4. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2014年度公司未发生闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

5. 节余募集资金使用情况

2014年度公司未发生募集资金节余情况。

6. 超募资金使用情况

2012年10月20日，公司召开第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划（七）的议案》，同意公司使用2,000.00万元其他与主营业务相关的营运资金增资全资子公司华晟电子，公司保荐机构、独立董事均已发表了同意意见。截至2014年3月31日，华晟电子已使用超募资金2,000.00万元。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

2014年度公司未有变更募集资金投资项目的情形。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

2014年度公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，公司的募集资金存放、使用和管理符合相关法律法规的规定。

附：募集资金使用情况对照表

东莞劲胜精密组件股份有限公司

董 事 会

二〇一五年四月十八日

附表：

募集资金使用情况对照表

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		84,999.99				本年度投入募集资金总额			13,314.19	
报告期内变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额			86,738.13	
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
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										
消费电子精密结构件技改扩建项目	否	21,421.69	21,421.69	10,499.23	21,421.69	100.00%	2014年12月31日	建设期	-	否
研发中心技改扩建项目	否	2,988.81	2,988.81	2,802.54	2,988.81	100.00%	2014年12月31日	-	-	否
承诺投资项目小计	-	24,410.50	24,410.50	13,301.77	24,410.50	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款	-	6,000.00	6,000.00	-	6,000.00	100.00%	-	-	-	否
永久补充公司流动资金	-	5,000.00	10,049.41	-	10,049.41	100.00%	-	-	-	否
手机、数码产品精密结构件扩建项目	-	18,000.00	16,091.66	-	16,091.66	100.00%	2011年4月10日	3184.19	是	否
消费电子产品精密结构件扩产项目	-	21,000.00	20,686.56	-	20,686.56	100.00%	2011年11月30日	4968.69	是	否
电容式触摸屏光学玻璃项目	-	5,000.00	7,500.00	-	7,500.00	100.00%	2011年12月31日	486.07	否	否
增资子公司东莞华晟电子科技有限公司	-	2,000.00	2,000.00	12.42	2,000.00	100.00%	2013年4月30日	43.44	否	否
超募资金投向小计	-	57,000.00	62,327.63	12.42	62,327.63	-	-	-	-	-
合计		81,410.50	86,738.13	13,314.19	86,738.13	-	-	8682.39	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	电容式触摸屏光学玻璃项目：该项目分两批投资建设，第一批项目投资5,000万元于2011年12月建设完成，第二批项目投资2,500万元于2012年10月建设完成。该项目实际效应与承诺效益存在差异主要系以下原因所致：（1）该项目承诺效益系两批投资项目建成完全达产后的承诺效益，第一批投资项目2012年仍处于达产期，第二批投资项目2012年处于建设期、2013年处于达产期所致；（2）项目建成后，受客户认证、项目开发进度影响，该项目实现的效益低于预期。随着新客户的导入和新项目的成功开拓，该项目将逐步实现预期效益。									

	增资子公司东莞华晟电子科技有限公司项目：该项目 2013 年处于建设达产期，2014 年则受到客户认证、项目开发进度影响，产能未得到有效释放，产生的效益相对较低。随着新客户的导入和产能的逐渐释放，该项目将逐步实现预期效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内公司项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	2012 年 10 月 20 日，公司召开第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划（七）的议案》。同意公司使用 2,000.00 万元其他与主营业务相关的营运资金增资全资子公司华晟电子，公司保荐机构、独立董事均已发表了同意意见。截至 2014 年 3 月 31 日，华晟电子已使用超募资金 2,000.00 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	本报告期无此项。
募集资金投资项目实施方式调整情况	本报告期无此项。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本报告期无此项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本报告期无此项。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	本报告期无此项。
尚未使用的募集资金用途及去向	除少量库存现金外，公司尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

注：累计投入募集资金超出募集资金总额金额为募集资金存储期间的利息收入。