

---

关于广东劲胜智能集团股份有限公司  
截至 2019 年 9 月 30 日止  
前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

---

# 前次募集资金使用情况鉴证报告

众会字(2020)第 1217 号

广东劲胜智能集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东劲胜智能集团股份有限公司（以下简称“劲胜智能”）截至 2019 年 9 月 30 日的《前次募集资金使用情况报告》。

## 一、管理层对前次募集资金使用情况报告的责任

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》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是劲胜智能管理层的责任。

## 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《前次募集资金使用情况报告》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《前次募集资金使用情况报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算，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，劲胜智能的《前次募集资金使用情况报告》在所有重大方面按照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》编制，反映了劲胜智能截至 2019 年 9 月 30 日止前次募集资金使用情况。

## 五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供劲胜智能向中国证券监督管理委员会申请非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为劲胜智能向中国证券监督管理委员会申请非公开发行股票的必备条件，随其他申报材料一起上报。

---

(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

文爱凤

中国注册会计师

王培

中国·上海

2020年2月20日

# 前次募集资金使用情况报告

## 一、2015 年非公开发行股票募集资金

### (一) 前次募集资金情况

根据广东劲胜智能集团股份有限公司（以下简称“公司”）2014 年 8 月 1 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2015]168 号文批准，公司以每股 23.51 元的价格非公开发行股票，共计发行人民币普通股 2,552.1054 万股。该次向 4 名特定投资者非公开发行股票共募集资金人民币 599,999,979.54 元，扣除承销商中介费等相关上市费用人民币 7,131,955.06 元后，实际募得资金为人民币 592,868,024.48 元。上述资金已于 2015 年 3 月 2 日全部到位，到位资金业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 3 月 2 日验证并出具了众会字(2015)第 2208 号验资报告。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2019 年 9 月 30 日止，募集资金的存储情况列示如下：

单位：人民币 元

募集资金存放银行	银行帐号	初始存放金额	截止日余额
中国建设银行股份有限公司东莞长安支行	44001779108053030501	592,868,024.48	-
交通银行东莞虎门支行	483007612018010048816	-	-
兴业银行东莞长安支行	395020100100119114	-	-
招商银行广州东风支行	755916960210704	-	-
中国民生银行东莞长安支行	693500404	-	-
上海浦东发展银行东莞长安支行	54060155300000035	-	-
合计	-	592,868,024.48	-

### (二) 前次募集资金的实际使用情况

#### 1、前次募集资金使用情况对照情况

公司 2015 年非公开发行股票募集资金使用情况对照情况详见附件 1-1。

#### 2、前次募集资金投资项目变更情况

变更项目名称	涉及金额(人民币万元)	占募集资金总额的比例	变更原因	变更程序	批准机构	披露情况
“消费电子产品金属 CNC 精密结构件扩建项目”的节余资金用于“补充流动资金项目”	2,960.54	4.99%	公司本着节余、合理及有效原则，降低项目成本和费用，针对节余的部分募集资金提高其使用效率、用于补充流动资金	详见本表注		《关于将部分非公开发行股票募集资金投资项目节余资金及利息收入永久补充流动资金的公告》（编号：2015-101）

注：公司 2015 年 12 月 12 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司将部分非公开发行股票募集资金投资项目节余资金及利息收入永久补充流动资金的议案》，同意公司将消费电子产品

金属 CNC 精密结构件扩建项目节余资金 2,817.45 万元及募集资金账户产生的利息收入 143.08 万元（实际金额以销户时核算的为准）永久补充流动资金。2015 年 12 月 25 日，公司使用专项账户节余资金及利息收入净额永久补充流动资金。

### 3、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司 2015 年 4 月 18 日召开的第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于公司使用非公开发行股票部分募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用 2,118.825 万元募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司上述自筹资金预先投入募集资金投资项目的事项出具了《关于东莞劲胜精密组件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鉴证报告》（众会字[2015]第 3520 号）确认，公司保荐机构、独立董事、监事会对上述募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了同意意见。

### 4、闲置募集资金情况说明

公司 2015 年非公开发行股票募集资金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

公司 2015 年非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况说明详见附件 2-1。

#### （四）前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

公司 2015 年非公开发行股票募集资金不存在用于认购股份的资产运行情况。

#### （五）前次募集资金情况报告与定期报告的对照

公司 2015 年非公开发行股票募集资金情况报告与定期报告的对照详见附件 3-1。

## 二、2015 年重大资产重组配套募集资金

### （一）前次募集资金情况

公司 2015 年 8 月 2 日召开的第三届董事会第十六次会议、2015 年第一次临时股东大会决议，并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向夏军等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2673 号）核准，公司以每股 31.91 元的价格非公开发行股票，共计发行人民币普通股 4,700.7207 万股。该次向 5 名特定投资者非公开发行股票共募集资金人民币 1,499,999,975.37 元，扣除承销商中介费等相关上市费用人民币 30,187,006.72 元后，实际募得资金为人民币 1,469,812,968.65 元。上述资金已于 2015 年 12 月 15 日全部到位，到位资金业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 12 月 17 日验证并出具了众会字(2015)第 6155 号《验资报告》。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金得存储专户，截至 2019 年 9 月 30 日止，募集资金的存储情况列示如下：

单位：人民币 元

募集资金存放银行	银行帐号	初始存放金额	截止日余额
上海浦东发展银行股份有限公司东莞长安支行	54060155300000221	-	-
交通银行股份有限公司东莞虎门支行	483007612018010050973	-	-
兴业银行股份有限公司东莞长安支行	395020100100132266	-	-
	395020100100133319	-	-
	395020100100132020	1,469,999,975.86	-
中国银行股份有限公司深圳沙井支行	741966563820	-	-
平安银行股份有限公司深圳西丽支行	11014888048005	-	-
中国银行股份有限公司深圳南头支行	744566411621	-	-
民生银行股份有限公司东莞长安支行	696109986	-	442,235.46
兴业银行股份有限公司东莞长安支行	395020100100132143	-	4,489,252.81
合计	-	1,469,999,975.86	4,931,488.27

## (二) 前次募集资金的实际使用情况

### 1、前次募集资金使用情况对照情况

公司 2015 年重大资产重组配套募集资金使用情况对照情况详见附件 1-2。

### 2、前次募集资金投资项目变更情况

变更项目名称	涉及金额 (人民币 万元)	占募集资 金总额 的比例	变更原因	变更 程序	批准 机构	披露情况
原“自动化无人生产车间建设项目”变更为“智能自动化生产线项目”	32,000.00	21.77%	为提高募集资金投资项目效益，根据市场环境变化情况及公司发展战略变更	详见本表注 1		《关于公司变更部分募集资金投资项目的公告》(编号：2016-089)、《智能自动化生产线项目可行性研究报告》
“研发中心建设项目”的节余资金用于“补充标的公司流动资金项目”	852.08	0.58%	项目在建设过程中产生节余募集资金，使用该节余募集资金补充标的公司流动资金，以提高使用效率	详见本表注 2		《关于全资子公司使用部分募集资金投资项目节余资金及利息收入永久补充流动资金的公告》(编号：2017-074)

注 1：公司 2016 年 12 月 30 日召开的第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司变更发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的募投项目自动化无人生产车间建设项目，使用剩余募集资金实施智能自动化生产线项目，并将该事项提交公司股东大会审议。2017 年 1 月 17 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议批准了公司变更部分募投项目的事项。

注 2：公司 2017 年 8 月 26 日召开的第四届董事会第六次会议审议通过了《关于公司全资子公司使用部分募集资金投资项目节余资金及利息收入永久补充流动资金的议案》，同意创世纪使用研发中心建设项目截至 2017 年 8 月 20 日的节余资金及利息收入 852.08 万元和募集资金专项账户后续产生的利息收入永久补充流动资金。2017 年 8 月 30 日，创世纪使用专项账户节余资金及利息收入净额永久补充流动资金。

### 3、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司 2015 年重大资产重组配套募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

#### 4、闲置募集资金情况说明

公司 2015 年重大资产重组配套募集资金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

公司 2015 年重大资产重组配套募集资金投资项目实现效益情况说明详见附件 2-2。

#### (四) 前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

##### 1、资产权属变更情况

根据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向夏军等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》证监许可[2015]2673 号的批复意见，核准公司向夏军发行 38,244,446 股股份、向凌慧发行 8,477,357 股股份、向何海江发行 18,640,555 股股份、向深圳市创世纪投资中心（有限合伙）（以下简称“创世纪投资”）发行 7,249,104 股股份、向钱业银发行 3,227,175 股股份、向贺洁发行 2,420,382 股股份、向董玮发行 2,420,382 股股份购买相关资产，本次发行的股份每股面值为人民币 1 元，发行价格 23.55 元/股，最终发行数量为 80,679,401 股。2015 年 11 月 30 日，创世纪取得了深圳市市场监督管理局核发的《变更（备案）通知书》。至此，创世纪 100% 股权已过户至劲胜智能名下。

公司于 2015 年 12 月 22 日在深圳证券交易所以每股 31.91 元的价格向 5 名特定投资者非公开发行 4,700.7207 万股股票，募集资金净额为人民币 1,469,812,968.65 元。其中，公司根据募集资金投资项目“支付现金对价”的投资计划，向夏军、凌慧、创世纪投资等的交易对手方合计支付 50,000 万元作为收购创世纪 100% 股权的现金对价。

##### 2、资产账面价值变化情况

截至 2019 年 9 月 30 日，创世纪账面价值变化情况如下：

单位：人民币 万元

项目	2019-9-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2015-12-31
资产总额	544,730.01	395,647.33	387,157.78	288,797.98	120,910.37
负债总额	273,648.27	153,549.03	174,192.91	133,956.97	54,977.89
归属于母公司股东权益	271,257.56	241,921.62	212,643.54	154,841.02	65,847.54

注：2019 年 9 月 30 日财务数据未经审计。

##### 3、生产经营情况

创世纪主要从事高端智能装备业务，目前生产经营情况正常。

##### 4、业绩承诺及实现情况

2015 年 8 月 2 日，公司与承担发行股份与支付购买资产交易中标的公司业绩承诺补偿义务的交易对方夏军、凌慧、何海江、创世纪投资签署了《盈利预测补偿与奖励协议》，创世纪股东夏军、凌慧、何海江、创世纪投资承诺：创世纪业绩承诺期间 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现经审计的扣除非经常性损益后归属于

---

母公司所有者的净利润分别不低于 22,638.96 万元、25,189.11 万元、27,142.20 万元。

根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会字(2016)第 3872 号、众会字(2017)第 3325 号、众会字(2018)第 3896 号审计报告,创世纪 2015 年度实现扣除非经常性损益后的净利润 30,895.70 万元,2016 至 2017 年度分别实现扣除非经常性损益和配套募集资金的效益及损益后的净利润 36,768.61 万元、54,004.42 万元,各年度均已达到承诺业绩。

#### （五）前次募集资金情况报告与定期报告的对照

公司 2015 年重大资产重组配套募集资金情况报告与定期报告的对照详见附件 3-2。

### 三、附件

附件 1：前次募集资金使用情况对照表

附件 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

附件 3：前次募集资金情况报告与定期报告的对照表

广东劲胜智能集团股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年二月二十日



## 附件 1-1

前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币 万元

募集资金总额：59,286.80						已累计使用募集资金总额：59,441.40				
变更用途的募集资金总额：2,960.54						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：4.99%						2015 年：59,441.40				
						2016 年至 2019 年 1-9 月：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	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	消费电子产品金属CNC精密结构件扩建项目		50,000	47,182.55	47,182.55	50,000	47,182.55	47,182.55	-	2015 年 12 月
2	补充流动资金项目		10,000	12,258.85	12,258.85	10,000	12,258.85	12,258.85	-	-
合计	-	-	60,000	59,441.40	59,441.40	60,000	59,441.40	59,441.40	-	-

## 附件 1-2

前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币 万元

募集资金总额：146,981.30			已累计使用募集资金总额：147,345.55							
变更用途的募集资金总额：32,852.08 变更用途的募集资金总额比例：22.35%			各年度使用募集资金总额： 2015年：20,000.00 2016年：93,957.46 2017年：25,887.87 2018年：7,258.60 2019年1-9月：241.62							
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
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
1	支付现金对价		50,000	50,000.00	50,000.00	50,000	50,000.00	50,000.00	-	-
2	智能自动化生产线项目（注1）		32,000	27,029.96	26,560.93	32,000	27,029.96	26,560.93	（注2）469.03	2017年12月
3	研发中心建设项目		5,000	4,195.30	4,195.30	5,000	4,195.30	4,195.30	-	2017年5月
4	补充标的公司流动资金		15,000	15,867.65	15,867.65	15,000	15,867.65	15,867.65	-	-
5	补充上市公司流动资金及偿还银行贷款		48,000	45,029.40	45,029.40	48,000	45,029.40	45,029.40	-	-
合计	-	-	150,000	142,122.31	141,653.28	150,000	142,122.31	（注3）141,653.28	469.03	-

注1：“智能自动化生产线项目”由“自动化无人生产车间建设项目”变更而来。项目前期已建成的自动化钻攻示范线及自动化打磨线，用于变更后的智能自动化生产线项目的样品示范和推广销售，为保持项目的延续性，公司将变更前“自动化无人生产车间建设项目”已投资金额转入“智能自动化生产线项目”。

注2：智能自动化生产线项目已于2017年12月建设完成。因保障工程建设质量的需要，根据交易协议的规定，保留部分工程质量保证金、待支付分期款，在工程建设完成后逐步进行支付，故实际投资金额与募集后承诺投资金额出现差额。

注3：截至2019年9月30日，本次募集资金所有募投项目实际投资金额合计为141,653.28万元，与已累计使用募集资金总额147,345.55万元差额5,692.27万元，主要系公司使用募投项目“智能自动化生产项目”所节余资金及利息收入合计5,692.27万元，用于补充项目实施主体东莞创群的流动资金，并经公司第四届董事会第十二次会议审议批准。

## 附件 2-1

2015 年非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币 万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益/年	最近三年一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2019 年 1-9 月	2018 年	2017 年	2016 年		
1	消费电子产品金属 CNC 精密结构件扩建项目	60.35%	7,998.23	(注 1)	(注 1)	2,461.92	2,428.84	4,890.76	否 (注 2)
2	补充流动资金项目	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	7,998.23	-	-	2,461.92	2,428.84	4,890.76	-

注 1：2018 年开始，受到全球智能手机市场下滑及精密结构件材质对 5G 手机信号质量的适应性影响，国内消费电子产品精密结构件市场出现较大波动，特别是市场对金属精密结构件的整体需求快速下降，同时公司核心客户三星将精密结构件产能向低人力成本的东南亚地区转移，对公司本次募投项目所从事的金属 CNC 精密结构件业务产生重大不利影响。在此背景下，公司开始整合消费电子精密结构件业务，本次募投项目所涉及的金属精密结构件业务 2018 年和 2019 年陆续进入整合剥离阶段。

注 2：公司消费电子产品金属 CNC 精密结构件扩建项目于 2015 年 12 月建成，2016 年至 2017 年处于产品良率提升阶段，致使年度效益不达预期。

## 附件 2-2

2015 年重大资产重组配套募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币 万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益/ 年	最近三年一期实际效益				截止日累计 实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2019 年 1-9 月	2018 年	2017 年	2016 年		
1	支付现金对价	-	-	-	-	-	-	-	- (注 1)
2	智能自动化生产线项目	-	1,446	53.96	-486.41	1,091	-	658.55	否 (注 2)
3	研发中心建设项目	-	-	-	-	-	-	-	-
4	补充标的公司流动资金	-	-	-	-	-	-	-	-
5	补充上市公司流动资金 及偿还银行贷款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	1,446	53.96	-486.41	1,091	-	658.55	-

注 1：公司 2015 年 12 月实施完成了发行股份及支付现金购买资产，以发行股份 80,679,401 股（发行金额 190,000 万元）及支付现金 50,000 万元的对价购买取得创世纪的 100% 股权，其中，现金对价占总对价的 20.83%。2015 年至 2017 年，创世纪承诺扣除非经常性损益后的净利润分别为 22,638.96 万元、25,189.11 万元、27,142.20 万元，实际达成扣除非经常性损益/扣除非经常性损益和配套募集资金效益及损益后的净利润分别为 30,895.70 万元、36,768.61 万元、54,004.42 万元，实际累计达成的净利润超出承诺业绩约 46,698.46 万元。

注 2：智能自动化生产线项目原计划“达到预定可使用状态日期”为 2017 年 12 月 31 日，在项目实际建设过程中，东莞创群根据不同客户定制化要求将已完工的智能自动化生产线予以出租，2017 年全年产生了 1,091.00 万元收益，基本达到期初规划效益。2018 年根据客户的使用及购买需求，经与客户协商对部分出租的智能自动化生产线进行了出售，由于设备计价口径不同导致生产线出售时的损失，2018 年项目收益为-486.41 万元。2019 年前三季度，公司出租并出售了剩余智能自动化生产线，实现项目收益 53.96 万元。

附件 3-1

前次募集资金情况报告与定期报告的对照表

单位：人民币 万元

实际投资项目	2019 年 1-9 月			2018 年年报			2017 年年报			2016 年年报			2015 年年报		
	实际使用	年报披露	差异	实际使用	年报披露	差异	实际使用	年报披露	差异	实际使用	年报披露	差异	实际使用	年报披露	差异
消费电子产品金属 CNC 精密结构件扩建项目	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	47,182.55	47,182.55	-
补充流动资金项目	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,258.85	12,258.85	-
合 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59,441.40	59,441.40	-

## 附件 3-2

前次募集资金情况报告与定期报告的对照表

单位：人民币 万元

实际投资项目	2019 年 1-6 月			2018 年年报			2017 年年报			2016 年年报			2015 年年报		
	实际使用	年报披露	差异	实际使用	年报披露	差异	实际使用	年报披露	差异	实际使用	年报披露	差异	实际使用	年报披露	差异
研发中心技改扩建项目	-	-	-	-	-	-	1,278.65	1,278.65	-	2,916.65	2,916.65	-	-	-	-
支付现金对价	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,000.00	50,000.00	-	-	-	-
智能自动化生产线项目	226.52	226.52	-	1,566.33	1,566.33	-	23,756.60	23,756.60	-	996.38	996.38	-	-	-	-
补充标的公司流动资金	-	-	-	-	-	-	852.61	852.61	-	15,015.03	15,015.03	-	-	-	-
补充上市公司流动资金及偿还银行贷款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,029.40	25,029.40	-	20,000.00	20,000.00	-
合计	226.52	226.52	-	1,566.33	1,566.33	-	25,887.87	25,887.87	-	93,957.46	93,957.46	-	20,000.00	20,000.00	-

注：根据 2019 年第三季度报告的披露格式要求，公司《2019 年度报告全文》未披露 2019 年第三季度的募集资金使用情况，故本表选取 2019 年 1 至 6 月的募集资金数据用于对照。