

广东领益智造股份有限公司  
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告  
天职业字[2018]8364-2 号



---

目 录

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1
关于 2017 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告	3
募集资金使用情况对照表	6

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天职业字[2018]8364-2号

广东领益智造股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东领益智造股份有限公司（以下简称“领益智造公司”）《广东领益智造股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

### 一、管理层的责任

领益智造公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关公告格式规定编制《广东领益智造股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

### 三、鉴证结论

我们认为，领益智造公司《广东领益智造股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了领益智造公司 2017 年度募集资金的存放与使用情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供领益智造公司 2017 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为领益智造公司 2017 年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

[此页无正文]



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国注册会计师：





# 广东领益智造股份有限公司董事会

## 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关公告格式规定，将本公司 2017 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

### 一、募集资金基本情况

#### (一) 实际募集资金金额、资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]662号《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向曹云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(注：广东江粉磁材股份有限公司于2018年3月5日更名为广东领益智造股份有限公司)，核准公司非公开发行不超过159,863,945股，实际发行数量为130,555,555.00股，每股面值1元，发行价格为每股9元，募集资金总额为1,174,999,995.00元，扣除各项发行费用31,630,555.56元，实际募集资金净额人民币1,143,369,439.44元。其中新增注册资本130,555,555.00元，增加资本公积1,012,813,884.44元。以上募集资金到位情况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]12364号验资报告验证。

#### (二) 本年度使用金额及年末余额

##### 2016年非公开发行募集资金管理情况

单位：人民币元

项目	募集资金发生额
截至2016年5月26日募集资金到账金额(注1)	1,143,499,995.00
减：2016年度募投项目支出(注2)	724,846,717.07
2016年手续费支出	2,179.52
2017年手续费支出	2,214.94
永久性补充流动资金支出(注3)	118,664,580.67
2016年临时性补充流动资金支出(注4)	300,000,000.00
2017年临时性补充流动资金支出(注5)	300,000,000.00
加：2016年度专户利息收入	910,888.43
2017年度专户利息收入	7,873.47
归还临时性补充流动资金支出(注4)	300,000,000.00
截至2017年12月31日募集资金余额	903,064.70

注1：本公司2016年募集资金净额为1,143,369,439.44元，实际收到募集资金

1,143,499,995.00元，差额系公司本次发行的股权登记费用130,555.56元。截至报告期末，尚有130,555.56元未置换。

注2：本公司2016年募投项目支出724,846,717.07元（不含补充流动资金）。其中置换先期自筹资金投入49,923,842.36元，直接投入募集资金项目674,922,874.71元。

注3：2015年12月10日，经本公司第三届董事会第十九次会议审议，同意公司使用募集资金不超过15,000.00万元用于补充流动资金。公司实际使用募集资金118,664,580.67元用于永久性补充流动资金。

注4：2016年7月25日，经本公司第三届董事会第三十二次会议审议，同意公司使用闲置募集资金不超过30,000.00万元用于临时性补充流动资金，期限为不超过6个月。公司实际使用闲置募集资金30,000.00万元用于临时性补充流动资金。截至报告期末，上述用于临时性补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专户。

注5：2017年2月8日，经本公司第三届董事会第四十次会议审议，同意公司使用闲置募集资金不超过30,000.00万元用于临时性补充流动资金，期限不超过12个月。截至报告期末，公司实际使用闲置募集资金30,000.00万元用于临时性补充流动资金。

## 二、募集资金存放及管理情况

### （一）募集资金管理制度情况

本公司于2011年9月18日经公司第一届董事会第九次会议审议通过《广东江粉磁材股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》（以下简称：管理制度）。根据公司《管理制度》的要求，公司对募集资金采用专户存储制度，以便对募集资金使用情况进行监督；对募集资金项目投资的支出严格履行资金使用审批手续，公司审计监察部对募集资金使用情况进行日常监督，按季度定期对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况报告审计委员会。

本公司于2016年7月26日经公司第三届董事会第三十二次会议审议通过《关于修订〈募集资金专项存储及使用管理制度〉的议案》。

### （二）募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，2016年6月，本公司及独立财务顾问国信证券股份有限公司分别与江门融和农村商业银行股份有限公司环市支行、中国银行股份有限公司江门分行、兴业银行股份有限公司江门分行签订了《募集资金三方监管协议》，本公司、深圳市东方亮彩精密技术有限公司、及独立财务顾问国信证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司深圳福永支行签订了《募集资金四方监管协议》，本公司、深圳市东方亮彩精密技术有限公司、东莞市欧比迪精密五金有限公司及独立财务顾问国信证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司深圳福永支行签订了《募集资金五方监管协议》，协议约定公司在上述四家银行开设募集资金专项账户（以下简称“专户”），规范对募集资金的使用。本公司充分保障独立财务顾问、独立董事以及监事会对募集资金使用和管理的监督权。国信证券股份有限公司作为公司

的独立财务顾问，采取现场调查、书面问询等方式行使其监督权；公司授权其指定的财务顾问主办人可以随时到银行查询、复印公司专户的资料。

三方、四方和五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，三方、四方和五方监管协议得到了切实履行。

### （三）募集资金专户存储情况

截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的存款余额如下：

(单位：人民币元)：

存放银行名称	账号	期末余额	其中：	
			定期存单金额	保证金账户金额
中国银行江门高新支行	688667207657	683,340.43	-	-
中国银行深圳分行	749767258204	198,180.78	-	-
中国银行深圳分行	774467256709	21,543.49	-	-
<u>合计</u>		<u>903,064.70</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本公司 2017 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件：募集资金使用情况对照表。

### 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

本公司募集资金实际投资项目未发生变更。

#### （二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司在非公开募集资金到账前，以自筹资金预先投入募集资金投资项目为 49,923,842.36 元，2016 年从募集资金专户置换 49,923,842.36 元，截止 2017 年 12 月 31 日自筹资金预先投入募集资金项目的资金全部置换完毕。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为本公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

附件：2016 年非公开发行普通股募集资金使用情况对照表



附件:

## 2016年非公开发行普通股募集资金使用情况对照表

编制单位: 广东铂智制造股份有限公司

单位: 人民币元

募集资金总额		1,174,999,995.00	募集资金净额		1,143,369,439.44	2017年度投入募集资金总额		0.00				
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额		1,143,511,297.74				
变更用途的募集资金总额比例		无										
序号	承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资金额	调整后 投资总额	截至期末承诺 投入金额(1)	2017年度 投入金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可 使用状态日期	2017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
1	支付购买标的资产的现金对价	否	525,000,000.00	525,000,000.00	525,000,000.00	-	525,000,000.00	100.00	---	不适用	不适用	否
2	金属精密结构件建设项目	否	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	-	199,846,717.07	39.97	---	-53,076,582.19	否	否
3	永久性补充流动资金	否	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	-	118,664,580.67	79.11	---	不适用	不适用	否
4	临时性补充流动资金	否	-	-	-	-	300,000,000.00	-	---	不适用	不适用	否
合计			1,175,000,000.00	1,175,000,000.00	1,175,000,000.00	-	1,143,511,297.74					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		项目建设初期,市场波动较大,产品的合格率较低,设备稼动率较低。										
项目可行性发生重大变化的情况说明		否										
募集资金投资项目实施地点变更情况		无										
募集资金投资项目实施方式调整情况		无										
募集资金投资项目先期投入及置换情况		截至2017年12月31日,公司在非公开募集资金到账前,以自筹资金预先投入募集资金投资项目为49,923,842.36元,2016年从募集资金专户置换49,923,842.36元,截止2017年12月31日自筹资金预先投入募 集项目的资金全部置换完毕。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		(1) 2015年12月10日,经本公司第三届董事会第十九次会议审议,同意公司使用募集资金不超过15,000.00万元用于补充流动资金。公司实际使用募集资金118,664,580.67元用于永久性补充流动资金。 (2) 2016年7月25日,经本公司第三届董事会第三十二次会议审议,同意公司使用闲置募集资金不超过30,000.00万元用于临时性补充流动资金,期限为不超过6个月。公司实际使用闲置募集资金30,000.00 万元用于临时性补充流动资金。截至报告期末,上述用于临时性补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专户。 (3) 2017年2月8日,经本公司第三届董事会第四十次会议审议,同意公司使用闲置募集资金不超过30,000.00万元用于临时性补充流动资金,期限不超过12个月。截至报告期末,公司实际使用闲置募集资 金30,000.00万元用于临时性补充流动资金。										
尚未使用的募集资金用途及去向		无										
募集资金其他使用情况		不适用										





# 营业执照

(副本) (15-1)

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

登记机关



2017年 08月 21日

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。

证书序号: NO. 019964



# 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): 6960万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号

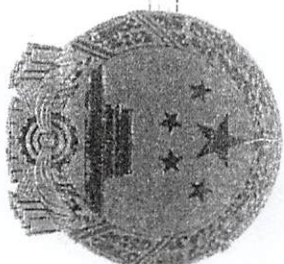
批准设立日期: 2011-11-14

## 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》。



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(特别普通合伙)国证券监督管理委员会审查，批准

天职国际会计师事务所(特别普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

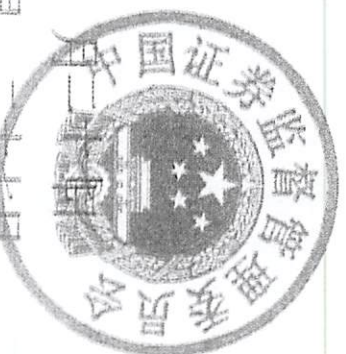
首席合伙人：邱靖之

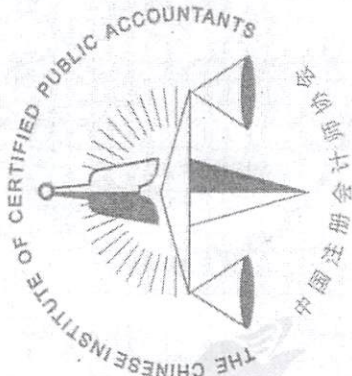


证书号：08

发证时间：五

证书有效期至：二〇一八年五月二十七日



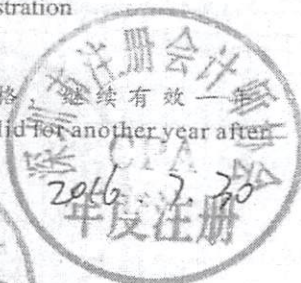
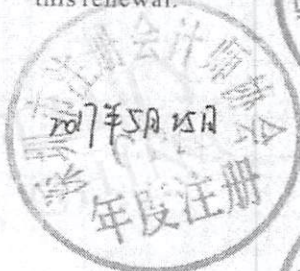


姓名 Full name 屈先富  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1970-07-02  
 工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所有限公司 深圳分所  
 身份证号码 Identity card No. 430181197007022153



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.



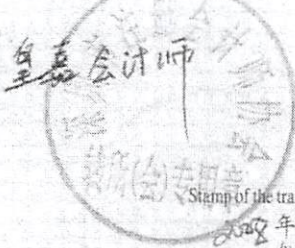
证书编号: 430100100031  
 No. of Certificate

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

发证日期: 1997 年 12 月 01 日  
 Date of Issuance

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 from

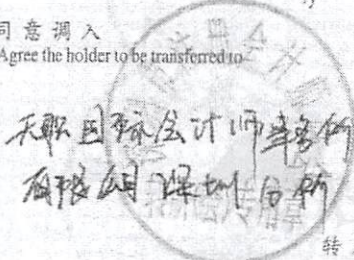


事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2008年 10月 27日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2008年 10月 27日  
/y /m /d

10

扶交亮

男

1977-08-04

深圳皇嘉会计师事务所

430421770804067

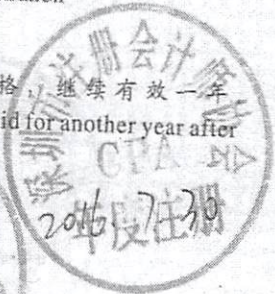
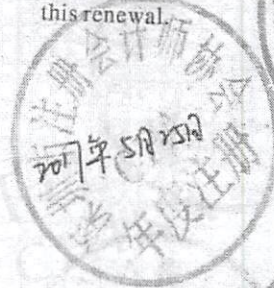
姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.



业务专用章 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.



证书编号:  
No. of Certificate 440300251137

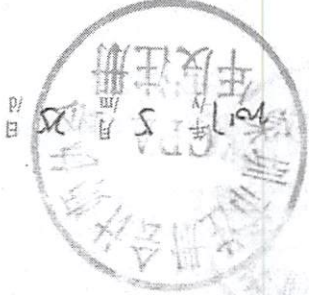
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2006年 11月 13日

4

8

发证日期: 2015 年 12 月 31 日  
 Date of Issuance  
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 证书编号: 110101505074  
 No. of Certificate



本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



姓名 名 段 嫻  
 Full name  
 性 别 女  
 Sex  
 出生日期 1990-11-28  
 Date of birth  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普  
 通合伙)深圳分所  
 Working unit  
 身份证号码 362432199011280069  
 Identity card No.

