

关于胜宏科技（惠州）股份有限公司
非公开发行股票募投项目非资本性支出测
算中扣除应付长期资产购置款项的说明
天职业字[2016]11944-1号

关于胜宏科技（惠州）股份有限公司
非公开发行股票募投项目非资本性支出测
算中扣除应付长期资产购置款项的说明
天职业字[2016]11944-1号

目 录

非公开发行股票募投项目非资本性支出测算中扣除应付长期资产 购置款项的说明	1
附 件	5

关于胜宏科技（惠州）股份有限公司 非公开发行股票募投项目非资本性支出测算中 扣除应付长期资产购置款项的说明

天职业字[2016]11944-1号

中国证券监督管理委员会：

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“我所”或“本所”）作为胜宏科技（惠州）股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）的会计师，对发行人非公开发行股票募投项目非资本性支出测算中扣除应付长期资产购置款项进行了核实，现将有关情况说明如下：

一、募投项目非资本性支出测算中扣除应付长期资产购置款项的基本情况

（一）概况

发行人非公开发行股票募投项目非资本性支出测算中扣除的 2015 年 12 月 31 日应付机器设备、工程款、无形资产等长期资产购置款项的情况如下：

单位：人民币万元

项目	金额	应付长期资产购置款项 金额	扣除应付长期资产购置 款项后的金额
应付票据	16,821.36	3,107.10	13,714.26
应付账款	40,605.09	11,228.24	29,376.85
合计	57,426.45	14,335.34	43,091.11

注：应付长期资产购置款项包括应付工程款、应付无形资产款项及应付设备款等。

（二）扣除的应付长期资产购置款项的主要内容

单位：人民币万元

款项性质	应付账款			应付票据		
	应付长期资产购置款项 金额 ①=②+③	与前次募投项目相关金额 ②	与原有生产线更新维护等相关金额 ③	应付长期资产购置款项 金额 ④=⑤+⑥	与前次募投项目相关金额 ⑤	与原有生产线更新维护等相关金额 ⑥
应付工程款	464.90	353.98	110.92	37.28	37.28	-
应付设备款	10,700.97	8,051.32	2,649.65	3,069.82	2,680.61	389.21

款项性质	应付账款			应付票据		
	应付长期资产购置款项金额 ①=②+③	与前次募投资项目相关金额 ②	与原有生产线更新维护等相关金额 ③	应付长期资产购置款项金额 ④=⑤+⑥	与前次募投资项目相关金额 ⑤	与原有生产线更新维护等相关金额 ⑥
应付无形资产款	62.37	-	62.37	-	-	-
合计	11,228.24	8,405.30	2,822.94	3,107.10	2,717.89	389.21

注：上述表格中所示内容明细分见本说明附件。

公司 2015 年 12 月 31 日应付账款及应付票据中的应付机器设备、工程款、无形资产等长期资产购置款项主要为公司实施首次公开发行募投项目、对原有生产线更新维护产生。

(三) 应付账款和应付票据中应付长期资产购置款项的账龄

1、截止 2015 年 12 月 31 日，公司应付账款中应付长期资产购置款项的账龄情况如下：

单位：人民币万元

账龄	应付账款金额 ①	应付长期资产购置款项金额 ②=③+④	其中：与前次募投资项目相关金额 ③	其中：原有生产线更新维护等相关金额 ④	扣除与长期资产相关款项后金额 ⑤=①-②
1 年以内（含 1 年）	39,980.13	10,913.66	8,405.30	2,508.36	29,066.47
1-2 年（含 2 年）	480.82	267.66	-	267.66	213.16
2-3 年（含 3 年）	30.29	1.69	-	1.69	28.6
3-4 年（含 4 年）	29.98	19.39	-	19.39	10.59
4-5 年（含 5 年）	83.87	25.84	-	25.84	58.03
合计	40,605.09	11,228.24	8,405.30	2,822.94	29,376.85

2、截止 2015 年 12 月 31 日，公司应付票据中应付长期资产购置款项均系一年内到期。

二、募投项目非资本性支出测算中扣除应付长期资产购置款项与公司业务规模的匹配性

2014 年末、2015 年末，公司固定资产的情况如下：

单位：人民币万元

项目	2015 年末				2014 年末			
	原值	累计折旧	减值准备	账面价值	原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	19,713.30	3,771.31	-	15,941.99	18,111.49	3,128.50	-	14,982.99

项目	2015 年末				2014 年末			
	原值	累计折旧	减值准备	账面价值	原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	59,372.43	17,023.88	-	42,348.55	42,900.57	14,692.21	-	28,208.36
运输工具	1,125.59	365.29	-	760.30	816.39	246.79	-	569.60
电子设备及其他	2,310.37	1,104.34	-	1,206.03	2,104.57	1,014.22	-	1,090.35
合计	<u>82,521.69</u>	<u>22,264.82</u>	<u>-</u>	<u>60,256.87</u>	<u>63,933.02</u>	<u>19,081.72</u>	<u>-</u>	<u>44,851.30</u>

2015 年，公司新增的固定资产原值金额为 18,588.67 万元，其中新增房屋及建筑物、机器设备的金额分别为 1,601.81 万元、16,471.86 万元。公司 2015 年末应付工程、设备购置款主要为 2015 年购置上述资产产生，上述设备主要在 2015 年下半年验收投产（首发募投项目设备从 2015 年 7 月开始陆续投产），设备供应商给予公司的信用期主要为设备验收合格后 6-12 个月。

另外，公司 2014 年、2015 年的产能分别为 170、210 万平方米，产量分别为 179.55 万平方米、218.38 万平方米，产能产量均上升，公司业务规模与固定资产变化情况匹配。

综上，公司 2015 年末应付的工程、设备款项金额 502.19 万元、13,770.79 万元与 2015 年固定资产、业务规模变化情况匹配。

三、核查程序及结论

（一）核查程序

检查采购或施工合同、现场设备盘点、工程现场观察、检查银行付款单据、实施银行函证和应付账款函证程序、检查、核对前次募投项目相关的内容和支出情况。

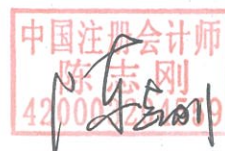
（二）核查结论

我们认为，公司非公开发行股票募投项目非资本性支出测算过程中扣除的应付长期资产购置款项合理，上述款项真实发生，且与 2015 年固定资产、业务规模变化情况匹配。

[此页无正文]



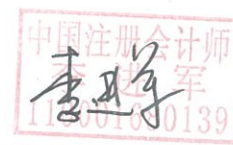
中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



附件:

一、截止 2015 年 12 月 31 日, 应付账款中应付长期资产购置款项明细

单位: 人民币元

单位名称	款项性质	合计	账龄					与前次募投项目 相关金额
			1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 3 年	3 至 4 年	4 至 5 年	
东莞宇宙电路板设备有限公司	应付设备款	17,092,800.00	17,092,800.00	-	-	-	-	17,092,800.00
深圳市大族数控科技有限公司	应付设备款	16,280,789.81	16,280,789.81	-	-	-	-	8,730,789.81
宇宙电路板设备(深圳)有限公司	应付设备款	7,449,788.06	7,449,788.06	-	-	-	-	7,128,788.06
迅得机械(东莞)有限公司	应付设备款	6,037,049.97	6,037,049.97	-	-	-	-	6,037,049.97
景晖精密企业有限公司	应付设备款	5,371,505.92	5,371,505.92	-	-	-	-	5,371,505.92
川宝科技股份有限公司	应付设备款	4,683,322.12	4,683,322.12	-	-	-	-	-
竞铭机械(深圳)有限公司	应付设备款	4,650,955.01	3,215,320.00	1,435,635.01	-	-	-	-
广州市巨龙印制板设备有限公司	应付设备款	4,548,425.48	4,548,425.48	-	-	-	-	3,406,625.48
南京协辰电子科技有限公司	应付设备款	4,376,000.00	4,376,000.00	-	-	-	-	4,094,000.00
南京大量数控科技有限公司	应付设备款	4,224,000.00	4,224,000.00	-	-	-	-	-
捷惠自动机械有限公司	应付设备款	4,207,335.04	4,207,335.04	-	-	-	-	4,207,335.04
苏州创峰光电科技有限公司	应付设备款	3,871,200.00	3,871,200.00	-	-	-	-	3,871,200.00
奥蒂玛光学科技(深圳)有限公司	应付设备款	2,690,000.00	2,690,000.00	-	-	-	-	2,690,000.00
群翔工业股份有限公司	应付设备款	2,337,696.00	2,337,696.00	-	-	-	-	2,337,696.00
广东思沃精密机械有限公司	应付设备款	2,259,000.00	2,259,000.00	-	-	-	-	2,259,000.00
深圳市金开利科技股份有限公司	应付工程款	2,206,000.00	2,206,000.00	-	-	-	-	2,206,000.00
北京凌云光技术有限责任公司	应付设备款	2,052,500.00	1,855,000.00	197,500.00	-	-	-	1,855,000.00
深圳市浩驰科技有限公司	应付设备款	1,578,889.90	1,578,889.90	-	-	-	-	1,578,889.90

单位名称	款项性质	合计	账龄					与前次募投项目 相关金额
			1年以内	1年至2年	2年至3年	3至4年	4至5年	
京晖自动机械有限公司	应付设备款	1,363,656.00	1,363,656.00	-	-	-	-	1,363,656.00
惠州市成泰机电设备有限公司	应付工程款	1,350,367.30	1,350,367.30	-	-	-	-	885,367.30
欣兹科技有限公司	应付设备款	1,245,991.97	432,765.21	813,226.76	-	-	-	-
零星	应付设备、工程和 无形资产款	12,405,168.62	11,705,772.86	230,232.78	16,900.00	193,900.00	258,362.98	8,937,269.41
合计		112,282,441.20	109,136,683.67	2,676,594.55	16,900.00	193,900.00	258,362.98	84,052,972.89

注：零星指金额小于100万元的单位汇总。

二、截止2015年12月31日，应付票据中应付长期资产购置款项明细

单位：人民币元

单位名称	票据类型	款项性质	金额	与前次募投项目相关金额
深圳市大族数控科技有限公司	(商业+银行) 承兑汇票	应付设备款	18,392,825.24	17,932,825.20
南京协辰电子科技有限公司	银行承兑汇票	应付设备款	2,550,000.00	2,550,000.00
奥蒂玛光学科技(深圳)有限公司	商业承兑汇票	应付设备款	1,850,000.00	1,500,000.00
竞铭机械(深圳)有限公司	商业承兑汇票	应付设备款	1,696,000.00	-
宇宙电路板设备(深圳)有限公司	商业承兑汇票	应付设备款	1,145,600.02	1,145,600.02
零星	(商业+银行) 承兑汇票	应付设备、工程款	5,436,623.20	4,050,492.20
合计			31,071,048.46	27,178,917.42

注1：零星指金额小于100万元的单位汇总。

注2：应付票据均系一年内到期的款项。

编号: 1 02398582



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



2016年06月22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. 019786

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



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)
 名称: 邱颖之
 主任会计师: 北京海淀区车公庄西路19号88号楼A-1和A-5区域
 办公场所: 特殊普通合伙
 组织形式: 11010150
 会计师事务所编号: 6130万元
 注册资本(出资额): 京财许可可[2011]0105号
 批准设立文号: 2011-11-14
 批准设立日期:



证书序号: 000444

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。
经中国证券监督管理委员会审查, 批准



负责人: 邱靖之



证书号: 08 发证时间: 二〇〇八年五月

证书有效期至: 二〇〇八年五月二十七日

姓名: 陈志刚
 Full name: 陈志刚
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1972-12-12
 Date of birth: 1972-12-12
 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: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 身份证号码: 420122721207007
 Identity card No.: 420122721207007



证书编号: 420003204559
 No. of Certificate: 420003204559

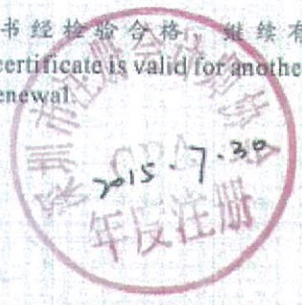
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shenzhen Institute of CPAs

发证日期: 2000年09月21日
 Date of Issuance: 2000 /y /m /d



年度检验登记
 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.



姓名: 王守军
 Full name: 王守军
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1973-01-28
 Date of birth: 1973-01-28
 工作单位: 北京中改会计师事务所
 Working unit: 北京中改会计师事务所
 身份证号码: 420601197301131011
 Identity card No.: 420601197301131011



证书编号: 110002493627
 No. of Certificate: 110002493627

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会

发证日期: 2004年 3月 10日
 Date of Issuance: 2004/3/10



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2015.7.30

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



2008年 5月 19日
 2008/5/19

姓名: 李进军
 Full name: 李进军
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1980-01-16
 Date of birth: 1980-01-16
 工作单位: 中喜会
 Working unit: 中喜会
 身份证号码: 430101198001160534
 Identity card No.: 430101198001160534



110001680139

证书编号:
No. of Certificate

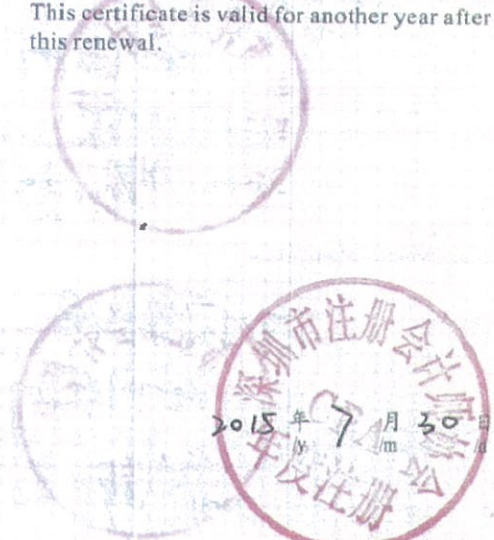
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 06 月 29 日
Date of Issuance: /y /m /d



年度检验登记
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.



声明书

根据《中华人民共和国电子签名法》中第十四条规定：“可靠的电子签名与手写签名或者盖章具有同等的法律效力。”天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）自2012年7月1日启用电子印章，与公章具有同等法律效力。本所电子印章用途包括但不限于：出具审计报告、验资报告、签署合同、招投标文件。

特此声明！

电子印章样本	公章样本
 <p>(仅供电子印章效力声明专用)</p>	 <p>(仅供电子印章效力声明专用)</p>

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

年 月 日

