

XXX 股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金  
投资项目的鉴证报告

大华核字[2015]002859 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

广东 XXX 股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告  
(截止 2015 年 6 月 4 日)

目 录	页 次
一、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告	1-2
二、 XXX 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说明	1-2

# 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的 鉴证报告

大华核字[2015]002859号

XXX股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的XXX股份有限公司（以下简称天际股份）编制的截止2015年6月4日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

## 一、董事会的责任

按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规定编制专项说明是天际股份董事会的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对专项说明发表鉴证意见。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，以对专项说明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。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的募集资金专项报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与募集资金专项报告编制相关的内部控制，

以设计恰当的鉴证程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为，天际股份编制的截止 2015 年 6 月 4 日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规定，在所有重大方面公允反映了天际股份截止 2015 年 6 月 4 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

### 五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供天际股份用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：XXX 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说明

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一五年六月五日

## XXX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说明

#### 深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

#### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东天际电器股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]837号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国金证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售和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）2,400万股。发行价格为每股12.02元。截至2015年5月22日，公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,400万股，募集资金总额28,848.00万元。扣除承销费和保荐费3,650.00万元后的募集资金为人民币25,198.00万元，已由国金证券股份有限公司于2015年5月22日存入公司开立在广发银行汕头长平支行账号为105091511010000411的人民币账户；减除其他发行费用人民币9,009,352.90元后，计募集资金净额为人民币242,970,647.10元。上述资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具“大华验字[2015]000345号”验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

#### 二、招股说明书承诺募集资金投资项目的情况

公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	承诺募集资金投资额	项目备案或核准文件
1	智能陶瓷烹饪家电及电热水壶建设项目	16,092	14,700	汕濠发规预[2011]15号
2	技术研发中心建设项目	2,308	2,308	汕金发改投预[2012]3号（2015年1月8日汕头市金平区发展和改革局同意项目核准文件有效期至2016年2月6日止。）
3	补充流动资金	7,300	7,300	
	合计	25,700	24,308	

在募集资金到位前，公司已使用自筹资金进行了部分相关项目的投资，在募集资金到位后，募集资金将用于替换相关自筹资金。本次发行实际募集资金净额低于项目所需资金，不足部分公司将通过自筹资金解决。

### 三、自筹资金预先投入募集资金项目情况

天际股份首次公开发行股票募集资金投资项目于 2011 年 12 月 28 日取得汕头市濠江区发展规划局批准立项，并经天际股份 2012 年度第四次临时股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金到位之前已由天际股份利用自筹资金先行投入。

截至 2015 年 6 月 4 日，自筹资金实际投资额 91,375,082.46 元。具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	募投项目名称	已预先投入资金	其中：			
			建安工程支出	设备购置及安装	借款利息	政府规费等
1	智能陶瓷烹饪家电及电热水壶建设项目	91,375,082.46	73,703,987.01	7,688,994.53	7,120,134.05	2,861,966.87
2	技术研发中心建设项目	---	---	---	---	---
3	补充流动资金	---	---	---	---	---
合计		91,375,082.46	73,703,987.01	7,688,994.53	7,120,134.05	2,861,966.87

### 四、首次公开发行募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的说明与管理层说明比较

将首次公开发行募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的说明与天际股份管理层《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》的内容逐项对照，两者相符。

XXX 股份有限公司（盖章）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2015 年 6 月 4 日