

关于宁波韵升股份有限公司
募集资金（发行股份购买资产）年度使用情况鉴证报告

天衡专字（2016）00283 号



0000201603004232
报告文号：天衡专字[2016]00283号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

关于宁波韵升股份有限公司
募集资金（发行股份购买资产）年度使用情况鉴证报告

天衡专字（2016）00283号

宁波韵升股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的宁波韵升股份有限公司（以下简称“宁波韵升”）《关于募集资金（发行股份购买资产）2015年度使用情况的报告》。

宁波韵升董事会的责任是按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》（上证上字[2013]13号）的规定编制募集资金（发行股份购买资产）2015年度使用情况的报告。这种责任包括并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对宁波韵升董事会编制的上述报告发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守执业道德准则，计划和实施鉴证工作，以合理确信宁波韵升关于募集资金（发行股份购买资产）2015年度使用情况的报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了审慎调查，询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理基础。

我们认为，宁波韵升董事会编制的《关于募集资金（发行股份购买资产）2015年度使用情况的报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》（上证上字[2013]13号）的规定，如实反映了宁波韵升募集资金（发行股份购买资产）2015年度使用情况。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

孙伟



中国注册会计师：

钱俊峰



宁波韵升股份有限公司

关于募集资金（发行股份购买资产）2015 年度使用情况的报告

一、募集资金基本情况

根据宁波韵升股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会第四次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过的发行股份购买资产方案，公司与相关各方签订《发行股份购买资产协议》，以发行股份购买资产的方式购买汇源（香港）有限公司持有的宁波韵升磁体元件技术有限公司 25% 的股权；以发行股份购买资产的方式购买汇源（香港）有限公司持有的宁波韵升高科磁业有限公司 25% 的股权；以发行股份的方式购买刘晓辉、杨金锡等 10 名股东合计持有的北京盛磁科技有限公司 70% 的股权。

2015 年 11 月 26 日，中国证监会下发《关于核准宁波韵升股份有限公司向汇源（香港）有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2015】2764 号），核准公司发行股份购买资产方案。

二、募集资金实际使用情况

2015 年 12 月 21 日，经宁波市北仑区市场监督管理局批准，汇源（香港）有限公司将其持有的宁波韵升磁体元件技术有限公司 25% 股权过户至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完毕。

2015 年 12 月 21 日，经宁波市江东区市场监督管理局批准，汇源（香港）有限公司将其持有的宁波韵升高科磁业有限公司 25% 股权过户至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完毕。

2015 年 12 月 15 日，经北京市工商局昌平分局批准，杨金锡、刘晓辉、南海成长、青岛静远、北京建华、刘光清、杨春梅、赵育清、杨良、朱华将其持有的北京盛磁科技有限公司 70% 的股权过户至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完毕。

至此，标的资产过户手续已办理完成，公司已持有宁波韵升高科磁业有限公司、宁波韵升磁体元件技术有限公司 100% 股权以及北京盛磁科技有限公司 70% 的股权。

三、募集资金实际情况与已公开披露的信息对照情况

公司募集资金（发行股份购买资产）使用情况报告的募集资金使用情况与公司其他信息披露文件中披露的有关内容一致，不存在差异。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

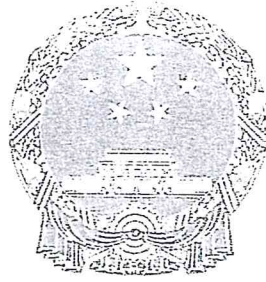
报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

宁波韵升股份有限公司董事会

2016年3月29日



营业执照

(副本)

编号 320000000201505180077

注册号 320000000111069 (1/1)

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

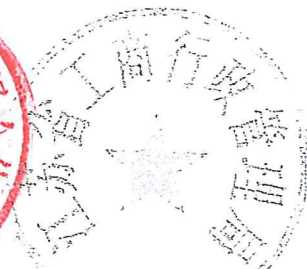
主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

执行事务合伙人 余瑞玉 狄云龙 尉建明 汤加全 梁雨新 郭澳 晓亮 宋朝晖 吴均生 谈建忠 陆以平 陈惠珍

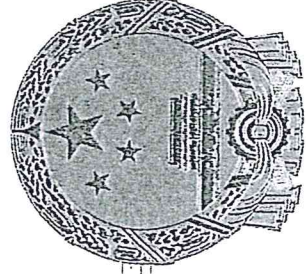
成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

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。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)



2015年05月18日



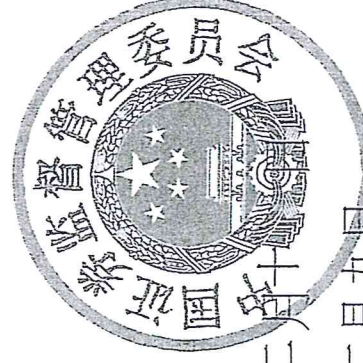
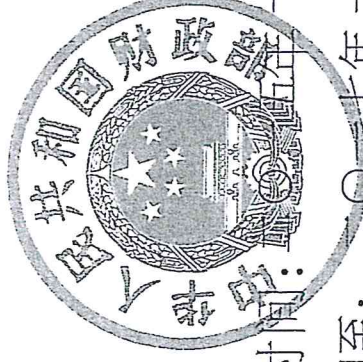
证书序号：000430

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
天衡会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：余瑞玉

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



证书号：40 发证时间：二〇一七年十二月九日
证书有效期至：二〇一七年十二月九日

证书序号: NF010731

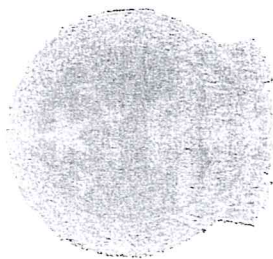
说明

- 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》。

发证机关:

二〇一一年十月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

天衡会计师事务所

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 余瑞玉

办公场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 32J00010

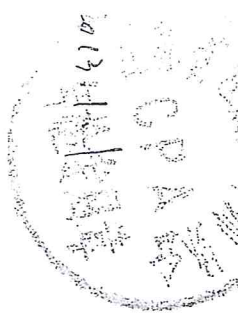
注册资本(出资额): 1000万元

批准设立文号: 苏财会[2013]59号

批准设立日期: 2014-09-28



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



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

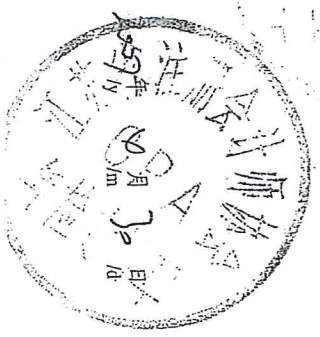


孙伟 (320000100018)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日

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.



证书编号: 320000100018
No. of Certificate

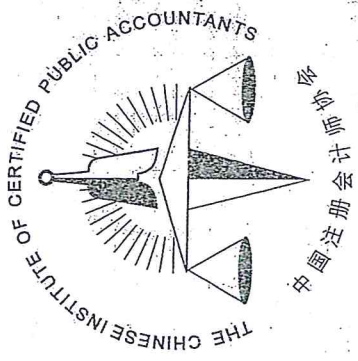
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

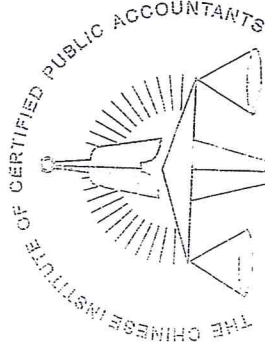
发证日期: 1996 年12 月25 日
Date of Issuance

2017 4 25



姓名: 孙伟
Sex: 男
出生日期: 1963-10-15
工作单位: 江苏天衡会计师事务所
身份证号码: 32010319631015027
Identity card No.





中国注册会计师协会

日期: 2016年5月5日
 Date of Issuance: May 5, 2016

注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

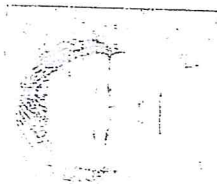
证书编号: 32022219780624211



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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



姓名: 钱峰

性别: 男

出生日期: 1978-06-24

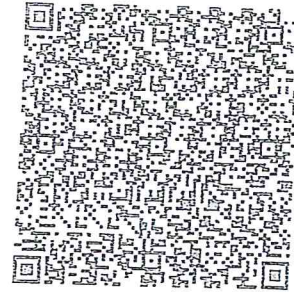
工作单位: 江苏天衡会计师事务所有限公司

身份证号码: 32022219780624211

Identity card No.

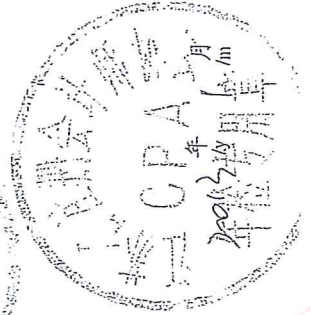
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



继续有效一年
 or another year after

钱峰 (3200000100105)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会



日期: 2016年5月5日

2016年5月5日