

江苏东光微电子股份有限公司
募集资金使用情况鉴证报告
2013 年度

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2014]第110306号

江苏东光微电子股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的江苏东光微电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的2013年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是提供真实、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》及相关格式指引编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，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。

三、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贵公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的2013年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了贵公司募集资金2013年度实际存放与使用情况。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一四年三月五日

江苏东光微电子股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，本公司将 2013 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位情况

根据公司 2009 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏东光微电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》（以证监许可[2010]1486 号）核准，由主承销商东海证券有限责任公司于 2010 年 11 月 8 日采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公开发行普通股（A 股）27,000,000 股。每股面值 1.00 元，每股发行价为人民币 16.00 元，公司共募集资金 432,000,000.00 元，扣除发行费用 31,442,000.00 元后，实际募集资金净额为 400,558,000.00 元。该募集资金已于 2010 年 11 月 11 日由主承销商东海证券有限责任公司全部汇入公司银行账户。

以上公开发行普通股的募集资金业经立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字(2010)第 12044 号验资报告审验。

(二) 2013 年度募集资金使用情况及节余情况

截止 2013 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况及余额如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	400,558,000.00
减：超募资金永久补充流动资金金额	48,000,000.00
减：超募资金归还银行贷款金额	72,800,000.00
减：累计投入募集资金项目金额	190,657,065.46
其中：以前年度金额	161,828,623.29
本年度金额	28,828,442.17
等于：尚未使用的募集资金金额	89,100,934.54
加：累计收到利息收入扣减手续费净额	8,688,436.45
其中：以前年度金额	7,144,571.46
本年度金额	1,543,864.99
减：本年度闲置募集资金暂时补充流动资金金额	30,000,000.00
等于：募集资金专项账户余额	67,789,370.99

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、深圳证券交易所发布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年修订）及《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》。根据《募集资金管理办法》的要求，公司对募集资金实行专户存储，在使用募集资金时，严格按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续，以保证专款专用。

公司为本次募集资金在中国银行股份有限公司宜兴环科园支行开设了 2 个募集资金专项账户：活期存款账户 03601948097001（2011 年账号变更为 546958230031）、活期存款账户 53635508097001（2011 年账号变更为 494958230054），该 2 个账户仅用于宜兴市东晨电子科技有限公司半导体封装生产线项目；在中国建设银行股份有限公司宜兴宜城洑滨支行开设了 1 个募集资金专项账户：活期存款账户 32001616240052501876；在江苏宜兴农村商业银行股份有限公司环科园支行开设了 1 个募集资金专项账户：活期存款账户 3202236501201000050525,该 2 个账户专用于江苏东光微电子股份有限公司半导体防护功率器件生产线项目及新型功率半导体器件生产线技改项目。

公司及控股子公司连同东海证券有限责任公司于 2010 年 12 月 8 日、2010 年 12 月 29 日分别与中国银行股份有限公司宜兴环科园支行、中国建设银行股份有限公司宜兴宜城洑滨支行、江苏宜兴农村商业银行股份有限公司环科园支行签署了《募集资金三方监管协议》。以上《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所募集资金三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

协议约定：公司及控股子公司的募集资金专户若以存单方式存放募集资金时，公司承诺存单到期后将分别及时转入协议规定的公司及控股子公司募集资金专户进行管理或以存单方式续存。公司及控股子公司的存单不得质押。

根据 2011 年 12 月 20 日公司第三届董事会第十六次会议决议公告，公司决定公司及全资子公司在募集资金投资项目实施期间，使用银行承兑汇票支付（或背书转让支付）募集资金投资项目中的应付工程款、设备采购款项，并从募集资金专户划转等额资金补充流动资金。截止 2013 年 12 月 31 日公司使用自有资金应收票据支付募集资金投资项目设备款共计 28,211,024.23 元，已用募集资金归还共计 25,499,008.49 元。

(二) 募集资金专户存储情况

截止 2013 年 12 月 31 日，募集资金专项账户的余额如下：

单位：人民币万元

开户名称	募集资金存储银行名称	银行账号	年末余额	存储方式
江苏东光微电子股份有限公司	中国银行股份有限公司 宜兴环科园支行	546958230031	6.03	活期存款
江苏东光微电子股份有限公司	中国建设银行股份有限公司 宜兴宜城洑滨支行	32001616240052501876 32001616240052501876	367.35 500.00	活期存款 定期存款
江苏东光微电子股份有限公司	江苏宜兴农村合作银行 环科园支行	3202236501201000050525 3202230011010000002031	73.50 121.22	活期存款 信用证保证金
宜兴市东晨电子科技有限公司	中国银行股份有限公司 宜兴环科园支行	494958230054	210.84	活期存款
		488460654302	500.00	七天通知存款
		484560167607	2,000.00	定期存款
		484560167607	1,000.00	定期存款
		546959452429	2,000.00	定期存款
	合计		6,778.94	

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表。

(二) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）无法单独核算效益的原因及其情况

无

(三) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

无

(四) 募投项目先期投入及置换情况

无

(五) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

1、根据 2011 年 9 月 26 日公司第三届董事会第十二次会议决议通过《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 3,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会通过之日不超过 6 个月（即 2011 年 9 月 26 日起至 2012 年 3 月 25 日止）。公司已于 2012 年 3 月 21 日将 3,000.00 万元全部归还募集资金专户。

2、根据 2012 年 5 月 10 日公司第三届董事会第十九次会议决议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 3,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会通过之日不超过 6 个月（即 2012 年 5 月 10 日起至 2012 年 11 月 9 日止）。公司已于 2012 年 11 月 7 日将 3,000.00 万元全部归还募集资金专户。

3、根据 2012 年 12 月 7 日公司第四届董事会第五次会议决议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用 3,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会通过之日不超过 6 个月（即 2012 年 12 月 7 日起至 2013 年 6 月 6 日止）。公司已于 2013 年 6 月 3 日将 3,000.00 万元全部归还募集资金专户。

4、根据 2013 年 6 月 5 日第四届董事会第八次会议决议通过《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 3,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为董事会通过之日起不超过 12 个月（即 2013 年 6 月 5 日起至 2014 年 6 月 4 日止）。

(六) 节余募集资金使用情况

无

(七) 超募资金使用情况

1、公司公开发行普通股共募集资金 43,200.00 万元，扣除发行费用 3,144.20 万元，实际募集资金净额为 40,055.80 万元。公司原定拟募集资金 18,082.00 万元，实际募集资金净额 40,055.80 万元，实际募集资金净额超出原定募集资金 21,973.80 万元。

2、根据 2010 年 12 月 15 日公司第三届董事会第七次会议决议通过《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》，公司于 2010 年 12 月 17 日使用超募资金 7,280.00 万元归还银行贷款，使用超募资金 3,000.00 万元用于永久补充流动资金。

3、根据 2012 年 6 月 11 日公司第四届董事会第一次会议决议通过《关于使用部分超募资金对募投项目追加投资的议案》，公司拟对募投项目“半导体防护功率器件生产线项目”追加投资 3,474 万元，对募投项目“新型功率半导体器件生产线技改项目”追加投资 6,233 万元，共计拟使用超募资金 9,707 万元对募投项目追加投资。

4、根据 2013 年 5 月 7 日公司第四届董事会第七次会议决议公告通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司于 2013 年 5 月 27 日使用超募资金 1,800.00 万元用于永久补充流动资金。

(八) 尚未使用的募集资金用途和去向

尚未使用的募集资金（含超募资金）存放于公司募集资金专户。公司将继续按承诺计划使用募集资金投入承诺投资项目；根据公司发展规划妥善安排超募资金的使用计划，致力于公司的主营业务。

(九) 募集资金使用的其他情况

无

四、 变更募投项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

无

(二) 变更募集资金投资项目的具体原因

无

(三) 变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

无

(四) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

无

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2014 年 3 月 5 日批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

江苏东光微电子股份有限公司

董事会

2014年3月5日

附表:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 江苏东光微电子股份有限公司

2013 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额			40,055.80			本年度投入募集资金总额		4,682.84		
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额		31,145.71		
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 半导体防护功率器件生产线项目	否	4,816.00	4,816.00		4,816.00	100.00	2013 年			否
2. 新型功率半导体器件生产线技改项目	否	6,123.00	6,123.00		6,123.00	100.00	2013 年			否
3. 半导体封装生产线项目	否	7,143.00	7,143.00	355.61	1,644.53	23.02	2014 年			否
承诺投资项目小计		18,082.00	18,082.00	355.61	12,583.53	69.59				
超募资金投向										
1. 永久补充流动资金				1,800.00	4,800.00					
2. 归还银行贷款					7,280.00					
3. 半导体防护功率器件生产线项目	否		3,474.00	455.41	2,334.42	67.20	2013 年			否
4. 新型功率半导体器件生产线技改项目	否		6,233.00	2,071.82	4,147.76	66.55	2013 年			否
超募资金投向小计			9,707.00	4,327.23	18,562.18					
合计		18,082.00	27,789.00	4,682.84	31,145.71					

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	根据公司2012年6月11日召开第四届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对募投项目追加投资》的议案,公司分别拟使用超募资金3,474.00万元、6,233.00万元对募投项目——半导体防护功率器件生产线项目、新型功率半导体器件生产线技改项目追加投资,以保障项目的顺利实施。由于经济下滑市场需求不振,本期公司适当放缓项目建设速度,半导体防护功率器件生产线项目将于2013年12月全部建成,新型功率半导体器件生产线技改项目于2013年12月开始逐步竣工投入使用。半导体封装生产线项目主要是为上述两个项目的产能释放进行配套的,目前正在逐步投资建设过程中。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金共计21,973.80万元。根据2010年12月15日公司第三届董事会第七次会议决议通过《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》,公司于2010年12月17日使用超募资金7,280.00万元归还银行贷款,使用超募资金3,000.00万元用于永久补充流动资金。 根据2012年6月11日公司第四届董事会第一次会议决议通过《关于使用部分超募资金对募投项目追加投资的议案》,公司拟对募投项目“半导体防护功率器件生产线项目”追加投资3,474万元,对募投项目“新型功率半导体器件生产线技改项目”追加投资6,233万元,共计拟使用超募资金9,707万元对募投项目追加投资。 根据2013年5月7日公司第四届董事会第七次会议决议公告通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》,公司于2013年5月27日使用超募资金1,800.00万元用于永久补充流动资金。
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	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据2011年9月26日公司第三届董事会第十二次会议决议通过《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司使用3,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为董事会通过之日不超过6个月(即2011年9月26日起至2012年3月25日止)。公司已于2012年3月21日将3,000.00万元全部归还募集资金专户。 根据2012年5月10日公司第三届董事会第十九次会议决议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司使用3,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为董事会通过之日不超过6个月(即2012年5月10日起至2012年11月9日止)。公司已于2012年11月7日将3,000.00万元全部归还募集资金专户。 根据2012年12月7日公司第四届董事会第五次会议决议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司使用3,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为董事会通过之日不超过6个月(即2012年12月7日起至2013年6月6日止)。 根据2013年6月5日第四届董事会第八次会议决议通过《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司使用3,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为董事会通过之日起不超过12个月(即2013年6月5日起至2014年6月4日止)。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金(含超募资金)存放于公司募集资金专户。公司将继续按承诺计划使用募集资金投入承诺投资项目;根据公司发展规划妥善安排超募资金的使用计划,致力于公司的主营业务。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无