

京东方科技集团股份有限公司
2008年度募集资金存放与使用情况专项审核报告

2008年度募集资金存放 与使用情况专项审核报告

KPMG-A(2009)OR No.0084

京东方科技集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了京东方科技集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）于2008年年度财务报表，包括2008年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2008年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注，并于2009年4月17日签发了无保留意见的审计报告。

根据深圳证券交易所于2008年1月30日发布的《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的要求，贵公司编制了本审核报告所附的《京东方科技集团股份有限公司2008年度募集资金存放与使用情况专项说明》（以下简称“专项说明”）。

建立健全募集资金管理制度并确保该制度的有效实施，编制和对外披露专项说明并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们在抽样的基础上对专项说明所载项目与我们审计贵公司2008年度财务报表时贵公司提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容进行了核对。在核对后我们认为，专项说明中所披露的募集资金存放与使用情况在所有重大方面与2008年度募集资金实际存放与使用情况相符。

**2008 年度募集资金存放
与使用情况专项审核报告（续）**

KPMG-A(2009)OR No.0084

为了更好地理解贵公司 2008 年度募集资金存放与使用情况，专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司编制 2008 年年度报告之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所

中国注册会计师

张欢

中国北京

杨明

二〇〇九年四月十七日

附件：京东方科技集团股份有限公司 2008 年度募集资金存放与使用情况专项说明

京东方科技集团股份有限公司
2008年度募集资金存放与使用情况专项说明

一、募集资金基本情况

(一)、京东方科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”）2006年9月以非公开发行方式取得募集资金（以下简称“2006年募集资金”）

经中国证券监督管理委员会《关于核准京东方科技集团股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2006]36号）核准，本公司于2006年9月以非公开发行方式，完成人民币普通股675,872,095股的发行，发行价格为2.752元/股，募集资金总额为人民币1,860,000,005.45元（其中：货币资金认购人民币1,200,000,005.45元，债权认购人民币660,000,000元），扣除发行费用人民币4,692,645.56元后，实际募集资金净额为人民币1,855,307,359.89元，其中实际募集货币资金净额为人民币1,195,307,359.89元。

截至2006年9月28日，2006年募集资金已全部到位，并经毕马威华振会计师事务所出具KPMG-AH(2006)CR No.0001号验资报告予以验证。

截至2008年12月31日，本公司2006年募集资金未使用部分为人民币177,395,571.76元（不计募集资金账户利息收入），占实际募集货币资金人民币1,195,307,359.89元的比例为15%。2006年募集资金主要用于北京京东方光电科技有限公司（以下简称“京东方光电”）两次增资扩产项目，具体情况参见本说明三、（一）。

(二)、本公司2008年7月以非公开发行方式取得募集资金（以下简称“2008年募集资金”）

经中国证券监督管理委员会《关于核准京东方科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2008]587号）核准，本公司于2008年7月以非公开发行股票方式，完成人民币普通股411,334,552股的发行，发行价格为人民币5.47元/股，募集资金总额为人民币2,249,999,999.44元，扣除人民币8,102,504.07元发行费用后，实际募集资金净额为人民币2,241,897,495.37元。

截至2008年7月4日，2008年募集资金已全部到位，并经毕马威华振会计师事务所出具KPMG-A(2008)CR No.0013号验资报告予以验证。

截至2008年12月31日，2008年募集资金已全部按预定的用途投入到本公司子公司成都京东方光电科技有限公司（以下简称“成都光电”）第4.5代薄膜晶体管液晶显示器件(TFT-LCD)项目（以下简称“4.5G项目”）及本公司补充流动资金。

二、募集资金存放、使用及专户资金余额

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，设立募集资金专项存款账户，对募集资金的使用实施严格管理。具体情况如下：

(一)、2006年募集资金

本公司 2006 年募集货币资金为人民币 1,195,307,359.89 元，于 2006 年 9 月 28 日存入本公司开设的两个募集资金专项存储账户。2006 年募集资金继续用于京东方光电增资扩产项目和补充本公司流动资金。截至 2008 年 12 月 31 日，募集资金专项存储帐户余额如下：

单位：人民币元

募集资金专户开户银行	账号	2008 年 12 月 31 日	备注
光大银行工体路支行	35140188000061025	-	2008 年 3 月 24 日已销户
浦发银行电子城支行	91200154800006018	177,395,571.76	参见注(1)
		784,462.15	存款利息
合计		178,180,033.91	

注(1)：考虑到资金成本，本公司已将浦发银行电子城支行存款余额中的人民币 178,000,000 元分三笔转为定期存款，明细如下：

单位：人民币元

存款银行	存单号码	金额
浦发银行电子城支行	91200167310000484	100,000,000
浦发银行电子城支行	91200167310000476	77,000,000
浦发银行电子城支行	91200167010001502	1,000,000
合计		178,000,000

二、募集资金存放、使用及专户资金余额（续）

(二)、2008 年募集资金

本公司 2008 年募集资金为人民币 2,241,897,495.37 元，于 2008 年 7 月 4 日存入本公司开设的两个募集资金专项存储账户，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订《募集资金三方监管协议》。截至 2008 年 12 月 31 日，除补充本公司流动资金人民币 436,443,495.37 元外，募集资金人民币 1,805,454,000.00 元已全部投入项目实施子公司成都光电，2008 募集资金专项存储帐户均已注销。已撤销的专项存储帐户情况如下：

募集资金专户开户银行	账号	撤销日期
招商银行北京分行营业部	010900022910902	2008 年 9 月 16 日已销户
中国建设银行股份有限公司 北京王府井支行	11001070100053002226	2008 年 10 月 31 日已销户

于 2008 年募集资金到位前，根据 2008 年 5 月 26 日第五届董事会第十次会议通过的《关于向成都京东方光电科技有限公司增资的议案》，本公司以自筹资金人民币 245,454,000.00 元先行投入 4.5G 项目建设，增资资金存放于成都市建设银行西区支行。

2008 年募集资金到位后，根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》，经 2008 年 7 月 28 日第五届董事会第十二次会议审议通过，本公司以 2008 年募集资金人民币 245,454,000.00 元置换先行投入 4.5G 项目的自筹资金。

除置换本公司先行投入 4.5G 项目的自筹资金外，项目公司成都光电与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订《募集资金三方监管协议》，并在成都银行琴台路支行开设了募集资金专项账户，截止 2008 年 12 月 31 日，募集资金账户余额如下：

单位：人民币元

银行名称	账号	累计投入 募集资金	截止日余额	备注
成都银行琴台支行	19012043218738300029	1,560,000,000	1,266,190,574.41	参见注(2)
			1,752,684.55	存款利息
中国建设银行股份有限公司成都高新支行	51001408537051501092	245,454,000	5,831,669.40	参见注(2)
			820,375.68	存款利息
承兑汇票及信用证存款			169,060,115.20	参见注(3)

二、募集资金存放、使用及专户资金余额（续）

(二)、2008年募集资金（续）

注(2)：考虑到资金成本，本公司已将存款余额中的人民币 12.7 亿元分 18 笔转为定期存款，其中：成都银行琴台支行人民币 12.65 亿元，中国建设银行股份有限公司成都高新支行人民币 500 万元。明细如下：

单位：人民币元

存款银行	存单号码	金额
成都银行琴台支行	19012044218738300045	100,000,000.00
成都银行琴台支行	19012044218738300052	100,000,000.00
成都银行琴台支行	19012044218738300060	100,000,000.00
成都银行琴台支行	19012044218738300078	100,000,000.00
成都银行琴台支行	19012044218738300086	100,000,000.00
成都银行琴台支行	19012044218738300094	100,000,000.00
成都银行琴台支行	19012044218738300011	200,000,000.00
成都银行琴台支行	19012044218738300029	100,000,000.00
成都银行琴台支行	19012044218738300037	200,000,000.00
成都银行琴台支行	19012044218738300102	100,000,000.00
成都银行琴台支行	19012044218738300220	10,000,000.00
成都银行琴台支行	19012044218738300238	5,000,000.00
成都银行琴台支行	19012044218738300246	10,000,000.00
成都银行琴台支行	19012044218738300253	10,000,000.00
成都银行琴台支行	19012044218738300162	20,000,000.00
成都银行琴台支行	19012044218738300196	5,000,000.00
成都银行琴台支行	19012044218738300212	5,000,000.00
建设银行西区支行	51001408537049501092*000*004	5,000,000.00
合计		1,270,000,000.00

注（3）：该部分金额是成都光电用于购买设备，根据采购协议将成都银行琴台支行的募集资金户中资金作为开立的信用证及承兑汇票保证金。

三、募集资金使用情况

(一)、2006年募集资金

截至 2008 年 12 月 31 日，2006 年募集资金的（不含衍生利息）实际使用情况如下：

1、 2006 年募集资金用途变更前的项目使用情况：

项目	计划投资总额	计划募集资金使用金额	实际使用募集资金额 (经审计)	实施结果
京东方光电增资扩产项目	9,000 万美元	9,000 万美元	人民币 391,115,461.14 元 (折合 5,000 万美元)	参见四、 (一) 1
大尺寸 TFT-LCD 用彩色滤光片(CF)生产线项目	人民币 2,500,000,000 元	人民币 480,000,005.45 元	-	未实施， 参见四、(一) 3

2、 2006 年募集资金用途变更后的项目使用情况：

项目	计划投资总额	计划募集资金使用金额	实际使用募集资金额 (经审计)	实施结果
京东方光电增资扩产项目	9,000 万美元	5,000 万美元	人民币 391,115,461.14 元 (折合 5,000 万美元)	请参阅四、 (一) 1
京东方光电第五代薄膜晶体管液晶显示器件(TFT - LCD)生产线二次增资扩产项目	9,988 万美元	人民币 677,395,571.76 元	人民币 500,000,000 元	未实施请参 阅四、(一) 4
补充流动资金	-	人民币 126,796,326.99 元	人民币 126,796,326.99 元	请参阅四、 (一) 5

三、募集资金使用情况（续）

(二)、2008 年募集资金

截至 2008 年 12 月 31 日，2008 年募集资金的（不含衍生利息）实际使用情况如下：

1、 2008 年募集资金用途变更前的项目使用情况：

项目	计划投资总额	计划募集资金使用金额	实际使用募集资金额 (经审计)	实施结果
第 4.5 代薄膜晶体管液晶显示器件(TFT-LCD)生产线(“4.5G 项目”)	人民币 3,110,000,000 元	人民币 2,200,000,000 元	人民币 364,371,640.99 元	请参阅四、 (二)3
向京东方光电增资偿还银行贷款(“京东方光电增资还贷项目”)	3 亿美元 (按 1 美元=7.56 元 人民币， 等值于人民币 2,268,000,000 元)	3 亿美元 (按 1 美元=7.56 元 人民币， 等值于人民币 2,268,000,000 元)	-	未实施请参 阅四、(二)4
补充流动资金	人民币 182,000,000 元	人民币 182,000,000 元	人民币 436,443,495.37 元	请参阅四、 (二)5

2、 2008 年募集资金用途变更后的项目使用情况：

项目	计划投资总额	计划募集资金使用金额	实际使用募集资金额 (经审计)	实施结果
第 4.5 代薄膜晶体管液晶显示器件(TFT-LCD)生产线(“4.5G 项目”)	人民币 3,110,000,000 元	人民币 1,805,454,000 元	人民币 364,371,640.99 元	请参阅四、 (二)3
补充流动资金	人民币 182,000,000 元	人民币 436,443,495.37 元	人民币 436,443,495.37 元	请参阅四、 (二)5

四、募集资金项目实施情况

(一)、2006年募集资金

1、京东方光电增资扩产项目

本公司计划使用 2006 年募集资金 9,000 万美元（等值于 74,520 万元人民币）向京东方光电增资，对其第 5 代 TFT-LCD 生产线进行技术改造，解决工艺流程中存在的增产瓶颈，使加工玻璃基板能力由 60 千片/月（基板尺寸 1100mm*1300mm(0.7 吨)）增加至 85 千片/月，新增 25K/月玻璃基板加工能力。技术改造完成后，京东方光电第 5 代 TFT-LCD 生产线液晶显示面板产能将达到 943 万片/年。

经本公司 2006 年 10 月 26 日第四届董事会第二十八次会议审议通过，将向京东方光电增资金额确定为 5000 万美元（折合人民币 391,115,461.14 元）。京东方光电于 2006 年第四季度已完成产能由基板 60 千片/月提升至 80 千片/月的设备安装工作。

京东方光电于 2007 年上半年利用上述投入资金和部分自筹资金，通过优化生产工艺流程，实现了原有机器设备生产效率的提升，使第 5 代 TFT-LCD 生产线玻璃基板加工能力提升到 85 千片/月。京东方光电 2008 年度共计生产液晶显示面板 984 万片，销售 956 万片，实现销售收入 66 亿元人民币。

2、2006 年募集资金用途调整和变更

经 2007 年 8 月 29 日本公司第五届董事会第三次会议及 2007 年 9 月 26 日第四次临时股东大会审议通过，本公司将暂缓用募集资金投资建设大尺寸 TFT-LCD 用彩色滤光片(CF)生产线，并变更募集资金用途如下：

- (1)、向京东方光电增资人民币 677,395,571.76 元（折合美元 8,913 万元）用于其“第五代薄膜晶体管液晶显示器件(TFT-LCD)生产线的二次增资扩产项目”，即使第 5 代 TFT-LCD 生产线玻璃基板加工能力由 85 千片/月提升至 100 千片/月。
- (2)、将剩余募集资金人民币 126,796,326.99 元以及募集资金专户衍生利息用于补充本公司流动资金。

四、募集资金项目实施情况（续）

（一）、2006年募集资金（续）

3、大尺寸 TFT-LCD 用彩色滤光片(CF)生产线项目

CF 项目是本公司第 5 代 TFT-LCD 生产线的配套项目之一，本公司原计划投资建设一条最大加工能力为 8.5 万张/月大尺寸 TFT-LCD 彩色滤光片(CF)生产线，所需投资总额约人民币 250,000 万元。由于 2006 年非公开发行人民币普通股募集资金未满足项目需求，而公司自有资金不足，所以一直未启动该项目。鉴于目前市场形势和本公司资金状况，公司董事会拟暂缓用募集资金投资建设该项目。

4、京东方光电第 5 代(TFT-LCD)生产线的二次增资扩产项目

为进一步满足市场需求和提升企业生产规模，京东方光电拟实施第 2 次扩产项目，使第 5 代(TFT-LCD)生产线玻璃基板加工能力扩大至 100 千片/月，新增产能 15 千片/月。本项目预计总投资 9,988 万美元，本公司原计划以 2006 年募集资金人民币 677,395,571.76 元(折合 8,913 万美元)向京东方光电增资，不足部分由京东方光电自筹解决。项目完成后京东方光电第 5 代 TFT-LCD 生产线加工玻璃基板能力扩大至 100 千片/月，生产液晶显示模组 1,070 万片/年，Cell 产量 189 万片/年。

本公司分别于 2008 年 3 月 17 日、2008 年 3 月 22 日将 2006 年募集资金中的人民币 200,000,000 元、300,000,000 元用于京东方光电进行第 5 代(TFT-LCD)生产线的二次增资扩产项目，该项目已于 2008 年 11 月进入试生产阶段。

5、补充流动资金

经本公司 2007 年 9 月 26 日第四次临时股东大会审议通过，本公司以 2006 年非公开发行人民币普通股剩余募集资金人民币 126,796,326.99 元以及募集资金专户衍生利息用于补充本公司流动资金。2007 年 11 月本公司已将剩余募集资金人民币 126,796,326.99 元、人民币普通股代垫发行费用人民币 4,692,645.56 元及部分衍生利息人民币 864,747.6 元转为流动资金，剩余衍生利息将于 2006 年募集资金使用完毕时转为流动资金，用于本公司日常经营活动的各项支出。

截至 2008 年 12 月 31 日本公司没有将其直接或间接用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种，可转换公司债券等的交易。

四、募集资金项目实施情况（续）

（二）、2008年募集资金

1、2008年募集资金部分置换预先投入自筹资金

2008年募集资金到位前，根据2008年5月26日第五届董事会第十次会议通过的《关于向成都京东方光电科技有限公司增资的议案》，本公司以自筹资金先行投入4.5G项目建设。截至2008年7月4日止，本公司投入4.5G项目的自筹资金累计人民币245,454,000.00元。2008年募集资金到位后，根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》，经2008年7月28日第五届董事会第十二次会议审议通过，本公司以募集资金人民币245,454,000.00元置换预先投入4.5G项目的自筹资金。募集资金的使用、置换符合法律法规，且严格履行信息披露义务。

2、2008募集资金用途调整和变更

由于2008募集资金未达预期目标，结合各项目的实际情况，根据2008年7月28日公司第五届董事会第十二次会议、2008年8月15日本公司2008年第一次临时股东大会审议通过的《关于调整和变更部分募集资金用途的议案》，对募集资金用途做出如下调整：

- (1)、由于4.5G项目公司成都京东方拟向国家开发银行等金融机构申请银团贷款以补充项目资金，本公司决定将4.5G项目募集资金使用金额从人民币2,200,000,000.00元调整为人民币1,805,454,000.00元；
- (2)、由于前次募集资金未达预期目标，并考虑到京东方光电截至2008年6月30日已归还部分银团贷款，本公司决定终止京东方光电增资还贷项目；
- (3)、为了利于本公司在行业发生变化时期赢得竞争优势，促进本公司整体目标的达成，本公司决定除4.5G项目外剩余募集资金人民币436,443,495.37元及募集资金专户衍生利息全部用于补充公司流动资金。

四、募集资金项目实施情况（续）

（二）、2008年募集资金（续）

3、第4.5代TFT-LCD生产线

根据上述的《关于调整和变更部分募集资金用途的议案》（见四(二)2），本公司已将4.5G项目募集资金使用金额从人民币2,200,000,000.00元调整为人民币1,805,454,000.00元，截至2008年12月31日，拟投入第4.5代TFT-LCD生产线的资金已全部投入项目公司成都光电。

该项目由本公司子公司成都光电实施，项目预计总投资34亿元，设计产能为玻璃基板片量30千张/月，模块产量410.69万块/年，项目公司于2007年9月29日成立，2008年3月26日项目开工，2008年6月主体厂房封顶，设备将于2009年3月开始安装调试。

截至2008年12月31日，本公司已累计向成都京东方投入人民币1,805,454,000元。成都京东方为4.5G项目从募集资金中实际支出金额为人民币364,371,640.99元，其中包括在建工程及工程预付款支出人民币306,284,615.35元、固定资产支出人民币2,197,132.00元、无形资产支出人民币15,366,055.20元及其他支出人民币40,523,838.44元。剩余募集资金人民币1,441,082,359.01元（不含募集资金衍生利息）为承诺投入4.5G项目金额，成都京东方将根据该项目资金需求进度投入使用。

由于4.5G项目目前尚在建设期，2008年度尚未产生效益。

4、京东方光电增资还贷项目

本公司拟将非公开发行募集资金等值于3亿美元的人民币（按1美元=7.56元人民币，折合人民币22.68亿元）用于向京东方光电增资，以偿还京东方光电银行贷款。根据上述的《关于调整和变更部分募集资金用途的议案》（见四(二)2）终止了该项目的实施，京东方光电将以自有资金等方式偿还银行贷款。

四、募集资金项目实施情况（续）

（二）、2008年募集资金（续）

5、 补充流动资金

本公司原计划将 2008 年募集资金人民币 1.82 亿元用于补充流动资金。经上述《关于调整和变更部分募集资金用途的议案》（见四(二)2），本公司将除用于投入第 4.5 代薄膜晶体管液晶显示器件(TFT-LCD)生产线外的剩余募集资金，共计人民币 436,443,495.37 元及募集资金专户衍生利息，一并转为本公司流动资金，用于公司日常经营活动的各项支出。

截至 2008 年 12 月 31 日本公司没有将其直接或间接用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种，可转换公司债券等的交易。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

董事会认为本公司不存在未及时、真实、准确和完整披露募集资金使用的情况。

京东方科技集团股份有限公司
董事会

2009 年 4 月 17 日