

上海超日太阳能科技股份有限公司 关于 2012 年度募集资金实际存放与 使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海超日太阳能股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1488号）核准，上海超日太阳能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由主承销商中信建投证券股份有限公司（原名为中信建投证券有限责任公司，以下简称中信建投）采用网下向询价对象定价配售与网上向社会投资者定价发行相结合的方式向社会公众公开发行人民币普通股（A股）6,600.00万股（每股面值1元），发行价格为每股人民币36.00元。共计募集资金237,600.00万元，扣除承销费和保荐费7,965.00万元后的募集资金为229,635.00万元，由主承销商中信建投于2010年11月11日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计费、律师费、信息披露等发行费用973.00万元后，公司本次实际募集资金净额为人民币228,662.00万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2010）339号）。

（二）募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金180,612.61万元（上年专项报告中披露金额为196,250.78万元，差异原因见六、1），以前年度累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为591.06万元；2012年度实际使用募集资金10,776.81万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为166.60万元；累计已使用募集资金191,389.42万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为757.66万元。

公司在2012年4月5日共归还用于补充流动资金21,400.00万元的募集资金，2012年公司使用部分闲置募集资金37,453.30万元变更为永久补充流动资金。详见本报告四、变更募集资金投资项目的资金使用情况。

截止2012年12月31日，募集资金余额为576.94万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。其中，存放于募集资金专户的募集资金余额为人民币本75.91万元；存放于非募集资金专户的募集资金为501.03万元。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等文件的有关规定，结合公司实际情况，制定了《上海超日太阳能科技股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《管理办法》”），根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储制度，在银行设立募集资金专户，以便于对募集资金使用情况进行监督。本公司连同保荐机构中信建投于 2010 年分别与深圳发展银行上海奉贤支行（现更名为平安银行上海奉贤支行）、上海银行浦东分行、中国建设银行江海路支行签订了《募集资金三方监管协议》；本公司、子公司上海超日（洛阳）太阳能有限公司（以下简称超日洛阳）会同保荐机构中信建投于 2010 年分别与中国光大银行洛阳分行、洛阳银行偃师市支行签署了《募集资金四方监管协议》；本公司、子公司上海超日（九江）太阳能有限公司（以下简称超日九江）会同保荐机构中信建投于 2011 年与中信银行苏州新区支行签署了《募集资金四方监管协议》；本公司、子公司洛阳赛阳硅业有限公司（以下简称赛阳硅业）会同保荐机构中信建投于 2011 年与中信银行洛阳分行签署了《募集资金四方监管协议》。监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时基本遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司有七个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额
中国光大银行洛阳分行	77330188000037081	721,260.38
平安银行上海奉贤支行	17905311009629792303	136.39
上海银行浦东分行	31619103001438319	460.87
中国建设银行江海路支行	31001930611050028915	10,744.39
洛阳银行偃师市支行	671610010000000256	7.29
中信银行洛阳分行	77330188000037081	7,951.86
中信银行苏州新区支行	7323810182600673657	18,493.50
合计		759,054.68

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况表

募集资金使用情况表详见本报告附件 1。

(二) 本期超募资金的使用情况如下：

超募资金共计 99,289.11 万元。根据 2010 年 12 月 17 日召开的第二届董事会第三次会议，本公司拟使用超募资金 40,000 万元归还银行借款，截至 2011 年 12 月 31 日均已归还。根据 2011 年 2 月 22 日召开的第二届董事会第七次决议，本公司拟使用超募资金人民币 30,000 万元对赛阳硅业进行增资，截至 2012 年 12 月 31 日，赛阳硅业已使用 30,210.29 万元用于年产 2000 吨多晶硅项目。根据 2011 年 2 月 22 日召开的第二届董事会第七次决议，本公司拟使用超募资金 28,500 万元对超日九江进行增资，截至 2012 年 12 月 31 日，超日九江已使用 28,537.63 万元用于年产 200MW 多晶硅太阳能电池片项目。累计使用超募资金 98,747.92 万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1、募集资金变更为永久补充流动资金，合计为 374,533,010.57 元。其中：

根据 2011 年 12 月 15 日第二届董事会第二十二次会议决议将部分超募资金 9,296,986.67 元变更为永久补充流动资金。

根据 2012 年 9 月 24 日第二届董事会第三十次会议决议，将募集资金项目“年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目（从硅片到电池片）”及“年产 100MW 晶体硅太阳能电池组件项目”的募集资金变更为永久补充流动资金，合计金额为 365,234,531.60 元（实际转入金额 365,236,023.90 元，包括 1,492.30 元利息）。其中包括上述项目中用于归还融资租赁款的募集资金，金额为 150,178,655.89 元；上述项目中已暂时补充流动资金的闲置募集资金，金额为 214,000,000.00 元；上述项目募集资金账户中剩余的闲置募集资金，金额为 1,055,875.71 元（实际转入金额 1057368.01 元，包括 1,492.30 元利息）。

2、“年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目（从硅片到电池片）”的切片环节实际已无法达到预期的投资收益，取消该项目切片环节的建设计划，变更了该项目。

五、使用闲置募集资金投资产品情况

本年度，无使用募集资金投资产品情况

六、募集资金使用及披露中存在的问题

1、上年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告披露截止 2011 年 12 月 31 日累计已使用募集资金 196,250.78 万元，经过审核后以前年度累计已使用募集资金为 180,612.61 万元，具体调整原因有三：其一，公司原已使用募集资金一次性归还了“年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目”及“年产 100MW 晶体硅太阳能电池组件项目”的设备融资租赁款，合计为 15,017.87 万元；但公司之后又将相关设备售后回租并取回了相同金额的融资款；故此两项目实际使用募集资金投入金额为 0 元，予以调减 15,017.87 万元；其二，年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目（从硅锭到电池片）于 2012 年度转回以前年度投资款（归还开立信用证时存出保证金结余）370.28 万元，予以调减 370.28 万元；其三，研发中心建设项目截止 2012 年 12 月 31 日存在以前年度剩余资金 250.03 万元（保证金账户中未实际支付），予以调减 250.03 万元。

2、2012 年末，公司将募集资金存入非募集资金专户的余额为 501.03 万元。该资金系用于购买募投项目设备开立信用证的保证金。

3、经公司 2012 年 9 月 24 日第二届董事会第三十次会议决议通过“年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目（从硅片到电池片）”及“年产 100MW 晶体硅太阳能电池组件项目”账户中剩余的闲置募集资金 1,055,875.71 元永久补充流动资金，但企业实际将账户中的利息收入 1,492.30 元一并转入企业一般户，永久补充流动资金。

附件：募集资金使用情况表

上海超日太阳能科技股份有限公司董事会

二〇一三年四月二十四日

附表 1:

募集资金使用情况表

单位: 万元

募集资金总额				228,662.00	本年度投入募集资金总额				10,776.81	
变更用途的募集资金总额				37,453.3	已累计投入募集资金总额				191,389.42	
变更用途的募集资金总额比例				16.38%						
承诺投资项目	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(%) (4)=(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
年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目(从硅锭到电池片)	否	65,089.00	65,089.00	300.00	65,104.21	100%	2011 年 10 月	-6256.15	[注一]	否
年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目(从硅片到电池片)	是	22,919.35	22,919.35	0.00	0.00	0.00%	2012 年 11 月	-2466.79	[注二]	否
年产 100MW 晶体硅太阳能电池组件项目	否	13,361.04	13,361.04	0.00	0.00	0.00%	2012 年 11 月	-26,836.65	[注三]	否
研发中心建设项目	否	8,003.50	8,003.50	2,377.04	7,512.50	94%	2012 年 11 月	-----	[注四]	否
补充公司流动资金	否	20,000.00	20,000.00	9.93	20,024.79	100%	-----	-----	-----	否
承诺投资项目小计		129,372.89	129,372.89	2,686.97	92,641.50	-----	-----	-----	-----	-----
归还银行贷款		40,000.00	40,000.00	0.00	40,000.00	100%	-----	-----	-----	-----
年产 2000 吨多晶硅项目	否	30,000.00	30,000.00	6,722.84	30,210.29	101%	-----	-----	[注五]	否
年产 200MW 多晶硅太阳能电池片项目	否	28,500.00	28,500.00	1,367.00	28,537.63	100%	2012 年 4 月	-2,478.48	[注六]	否
超募资金投向小计		98,500.00	98,500.00	8,089.84	98,747.92	-----	-----	-----	-----	-----
合计		227,872.89	227,872.89	10,776.81	191,389.42	-----	-----	-----	-----	-----
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				[注一] [注二] [注三] [注四] [注五] [注六]						
项目可行性发生重大变化的情况说明				未发生重大变化						
募集资金投资项目实施地点变更情况				未发生变更						
募集资金投资项目实施方式调整情况				未发生调整						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2010 年归还先期投入募集资金项目的银行贷款及自有资金 41,654.79 万元						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				[注七]						
用闲置募集资金永久补充流动资金情况				[注八]						

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	本期项目尚未全部完工
尚未使用的募集资金用途及去向	项目结余的募集资金将按照招股说明书用于承诺投资项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	见本报告六、募集资金使用及披露中存在的问题

[注一]：年产 100MW 多晶硅太阳能电池片项目（从硅锭到电池片）达产年后利润为 18,495 万元，产量为 98.4701MW，一期已于 2010 年建成并投产，二期于 2011 年 10 月建成并投产。其中二期共有两条生产线，一条是自有资金投入的设备，另一条是募集资金投入的设备，两者生产能力一致，按 1:1 的比例来分配其产量。

[注二]：年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目（从硅片到电池片）达产年后利润为 7,476 万元。公司通过使用自有资金的投入建设，电池片生产环节实际已建设完成并达产，另因切片环节目前已无法达到预期的投资收益，公司取消切片环节的建设计划；将通过外购硅片来满足电池片生产线的原料需求。由于目前光伏行业的各环节产品普遍处于供大于求的状态，且该市场格局近年内难以改变，故本次公司拟取消切片环节的建设计划并不会影响公司的电池片及组件的生产。截止 2011 年年末该项目部分生产线已完工投产。年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目（从硅片到电池片）利用本年领用的自产单晶电池片的数量乘以单位毛利，再扣除相关税费，来计算效益；

[注三]：年产 100MW 晶体硅太阳能电池组件项目达产年后利润为 3,588 万元，因为超日贸易的存货（组件）均向本部采购，内部交易无毛利，但是超日贸易将从本部采购的组件再向外部销售时，因收款的不确定性，补充计提了大量的坏账准备，故应将“年产 100MW 晶体硅太阳能电池组件项目”和“年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目（从硅片到电池片）”两家损益合并来计算组件的效益。

[注四]：“研发中心募投建设项目”已建设完成，并已初步完成理论分析和结构设计工作，已完成了中试线的建设工作，中试线所有设备已投入使用，关键工序的分项试验取得突破进展，但就整个项目而言尚处于研究开发阶段，故无法进行效益测算。

[注五]：“年产 2000 吨多晶硅项目“达产后，年均税后利润可达 32,402 万元。由于资金流的断裂，该项目现在处于完全停工的状态，仍未建设完成。

[注六]：“年产 200MW 多晶硅太阳能电池片项目”为超日（九江）唯一的项目，该项目生产总量即为超日（九江）总生产量，故该项目的效益以审定后的年报净利润-24,784,860.56 元为准。

[注七]：2012 年 4 月 5 日，公司已将 2011 年用于暂时补充流动资金的闲置募集资金人民币 214,000,000 元全部归还至公司募集资金专用账户，又于 2012 年 4 月 24 日召开第二届董事会第二十六次会议决议使用该部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准该议案之日起不超过六个月，到期将以自有资金归还到公司募集资金专用账户。

[注八]：经公司第二届董事会第三十次会议审议通过，拟将募集资金项目“年产 50MW 单晶硅太阳能电池片项目（从硅片到电池片）”及“年产 100MW 晶体硅太阳能电池组件项目”的募集资金变更为永久补充流动资金，合计金额为 365,234,531.60 元，实际转入金额 365,236,023.90 元（包括 1,492.30 元利息）。其中包括上述项目中用于归还融资租赁款的募集资金，金额为 150,178,655.89 元；上述项目中已暂时补充流动资金的闲置募集资金，金额为 214,000,000.00 元；上述项目募集资金账户中剩余的闲置募集资金 1,057,368.01 元。