

关于广东生益科技股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用
情况鉴证报告

广会专字[2015]G14041910038号

目 录

募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告	1-2
董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的 专项报告（2014年度）	3-5
附表	6-7

关于广东生益科技股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告

广会专字[2015]G14041910038号

广东生益科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广东生益科技股份有限公司（以下简称“生益科技”）董事会编制的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告（2014年度）》执行了鉴证工作。

生益科技董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告（格式指引）》的要求编制《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告（2014年度）》，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生益科技董事会编制的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告（2014年度）》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，以对《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告（2014年度）》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，生益科技董事会编制的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告（2014年度）》已经按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告（格式指引）》的要求编制，在所有重大方面如实反映了生益科技2014年度募集资金的存放和使用情况。

本鉴证报告仅供生益科技2014年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

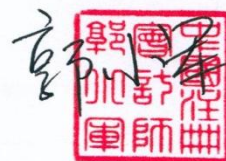
广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：冯琨琮



中国注册会计师：郭小军



中国 广州

二〇一五年三月六日

广东生益科技股份有限公司董事会 关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告 （2014年度）

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】208号”《关于核准广东生益科技股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，广东生益科技股份有限公司（以下简称“公司”）向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）137,606,016股，每股面值1元，每股发行价格9.24元，募集资金总额为人民币1,271,479,587.84元。扣除发行费用人民币33,929,587.84元后，实际募集资金净额为人民币1,237,550,000.00元。该募集资金已于2011年5月5日全部到账，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司验证并出具“广会所验字【2011】第10005350061号”《验资报告》。

根据公司2010年第一次临时股东大会通过的非公开发行A股股票方案，公司非公开发行募集资金将拟投资于“软性光电材料产研中心项目（松山湖第一工厂第四期）”、“高性能刚性覆铜板和粘结片技术改造项目（松山湖第一工厂第五期）”和“LED用高导热覆铜板项目（松山湖第一工厂第六期）”。若本次非公开发行股票实际募集资金总额扣除发行费用后超出上述项目投资总额，将用于补充公司流动资金；若未达到项目所需金额，不足部分将由公司自有资金或通过其他融资方式解决。

（二）募集资金使用金额及余额

截至2014年12月31日止，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额
募集资金总额	1,271,479,587.84
减：承销费、保荐费、律师费、审计费、法定信息披露等发行费用	33,929,587.84
实际募集资金净额	1,237,550,000.00
减：募集资金支出	1,181,000,017.33
加：募集资金利息收入	25,501,772.60
减：永久性补充流动资金	82,051,755.27
尚未使用的募集资金余额	==

广东生益科技股份有限公司董事会
关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告（2014年度）

截止2014年12月31日，募集资金投资项目已经全部建设完毕，公司累计使用募集资金1,181,000,017.33元（其中2014年度使用金额为83,295,189.75元，以前年度已使用金额为1,097,704,827.58元），产生利息收入25,501,772.60元，节余募集资金为82,051,755.27元。2014年8月26日，经董事会审议，公司将节余募集资金永久性补充流动资金，截止2014年12月31日，公司募集资金账户已全部销户。

二、募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况制定了《广东生益科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。

公司于2011年为非公开发行股票募集资金开设了四个募集资金专户，分别为：中国建设银行股份有限公司东莞万江支行账号为44001776108053005353的专用账户、中国建设银行股份有限公司东莞市分行账号为44014320400220527099的专用账户、中国银行股份有限公司东莞分行账号为666557737296的专用账户、交通银行股份有限公司东莞分行账号为483007611018010069319的专用账户（以下简称“专户”）。公司与保荐机构东莞证券股份有限公司及上述四家银行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“协议”），该协议与上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》提供的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。公司募集资金集实行专户存储、专款专用，协议各方均按照《募集资金专户存储三方监管协议》的相关规定履行了职责。

截止2014年12月31日，公司募集资金在银行专户使用完毕后已全部销户，具体情况如下：

开户银行	账户性质	银行账号	金额	状态
建设银行东莞万江支行	募集资金专户	44001776108053005353	-	已销户
建设银行东莞分行	募集资金专户	44014320400220527099	-	已销户
中国银行东莞分行	募集资金专户	666557737296	-	已销户
中国银行东莞分行	定期存款	725057764972	-	已销户
交通银行东莞分行	募集资金专户	483007611018010069319	-	已销户
交通银行东莞分行	定期存款	483007611608510004366	-	已销户
合计			=	

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、 募集资金投资项目的资金使用情况

募集资金投资项目的资金使用情况详见募集资金使用情况对照表（见附表）。

2、 募投项目先期投入及置换情况

2011年5月18日，公司第六届第十五次董事会审议通过了《关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换截止至2011年5月17日预先投入募集资金项目的自筹资金465,493,617.55元，独立董事、监事会及保荐人对该事项均发表了明确同意意见。广东正中珠江会计师事务所有限公司对公司以自筹资金预先投入前述募投项目情况进行了专项审核并出具了“广会所专字【2011】第10005350083号”《关于广东生益科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》，保荐机构东莞证券股份有限公司出具了《关于广东生益科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项核查意见》。

2011年5月19日，公司从募集资金专户中转出465,493,617.55元至自有资金账户以置换预先投入募投项目的自筹资金。

3、 用闲置募集资金补充流动资金情

截至2014年12月31日止，公司未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

4、 节余募集资金永久性补充流动资金情况

2014年8月26日，第七届董事会第二十六次会议审议通过了《关于将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司将节余募集资金82,051,755.27元永久性补充流动资金。截止2014年12月31日，公司募集资金账户已全部销户。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司募集资金未发生变更使用的情形。

五、募集资金使用及披露情况

公司已及时、真实、准确、完整披露了募集资金的使用及其相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

广东生益科技股份有限公司董事会

二〇一五年三月六日

附表：

募集资金项目的资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				123,755.00		本年度投入募集资金总额				8,329.52		
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额				118,100.00		
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	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
软性光电材料产研中心项目(松山湖第一工厂第四期)	无	27,965.00	27,965.00	27,965.00	119.78	24,699.31	-3,265.69	88.32%	2013年11月	188.18	否	否
高性能刚性覆铜板和粘结片技术改造项目(松山湖第一工厂第五期)	无	70,790.00	70,790.00	70,790.00	0.05	69,578.17	-1,211.83	98.29%	2012年12月	10,649.28	否	否
LED用高导热覆铜板项目(松山湖第一工厂第六期)	无	25,000.00	25,000.00	25,000.00	8,209.69	23,822.52	-1,177.48	95.29%	2014年5月	3,296.64	否	否
合计		123,755.00	123,755.00	123,755.00	8,329.52	118,100.00	-5,655.00	95.43%	—	—	—	—

广东生益科技股份有限公司董事会

关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告（2014年度）

<p>未达到计划进度原因（分具体募投项目）</p>	<p>无</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>2011年5月18日，公司第六届第十五次董事会审议通过了《关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换截止至2011年5月17日预先投入募集资金项目的自筹资金465,493,617.55元，独立董事、监事会及保荐人对该事项均发表了明确同意意见。广东正中珠江会计师事务所有限公司对公司以自筹资金预先投入前述募投项目情况进行了专项审核并出具了“广会所专字【2011】第10005350083号”《关于广东生益科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》，保荐机构东莞证券股份有限公司出具了《关于广东生益科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项核查意见》。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金节余的金额及形成原因</p>	<p>2014年8月26日经公司董事会审议通过，将节余募集资金8,205.18万元全部永久性补充流动资金。公司募集资金节余形成的原因系公司严格控制工程成本，使各项目工程成本低于预算所致。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>无</p>