

广东生益科技股份有限公司

前次募集资金使用情况说明

一、前次募集资金的数额和资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

(一) 募集资金的数额和资金到账时间

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》。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

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有限责任公司（现更名为“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，三方监管协议的履行不存在问题。

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			=	

二、前次募集资金实际使用情况说明

（一）前次募集资金实际使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附表 1。

（二）前次募集资金实际投资项目实施方式、实施地点变更情况

报告期内，公司前次募集资金未发生变更使用的情形。

（三）募集资金投资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、监事会及保荐机构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。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

（五）用闲置募集资金补充流动资金情况

截至 2016 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。

（六）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 2016 年 12 月 31 日，公司募集资金账户已全部销户。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

截至 2016 年 12 月 31 日，公司前次募集资金投资项目实现效益情况详见下表：

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币万元

项目名称	截止日投资项目累计产能利用率	截止日累计承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
			2014年	2015年	2016年		
软性光电材料产研中心项目(松山湖第一工厂第四期)	64.92%	22,294.92	188.18	-2,884.91	-5,512.61	-7,527.51	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)	96.07%	72,212.93	10,649.28	13,615.11	17,038.66	56,214.44	否
LED用高导热覆铜板项目(松山湖第一工厂第六期)	156.09% (详见说明(3))	24,010.13	3,296.64	6,846.08	9,143.78	19,286.50	否

公司前次募集资金投资项目截止日累计承诺效益和截止日累计实现效益存在差异，具体原因说明如下：

(1) 软性光电材料产研中心项目：该项目原预计达产后实现年产 36 万平方米无胶双面 FCCL、36 万平方米无胶单面 FCCL 及 480 万平方米涂布有胶软性材料（有胶双面挠性覆铜板及覆盖膜）。其中无胶双面板销售情况良好，投产后根据市场的需要再进行了扩产以满足市场需求；由于视频、移动和无线等新技术的快速发展促使智能手机市场快速发展，翻盖和滑盖功能型号手机市场需求大幅下降，导致应用在该类型手机上的无胶单面板销售很少；覆盖膜产品由于价格竞争剧烈，公司该产品利润及市场份额下降；上述因素导致该项目未达预期收益。

(2) 高性能刚性覆铜板和粘结片技术改造项目：2010 年，处于 3G 投资高峰期，高性能刚性覆铜板和粘结片的市场价格处于高位，按当时市场价格计算的收益较高。而随后两年受全球经济调整影响，中国经济也逐渐进入中速发展时期，导致电子通讯基础设施投资速度放缓及行业产能扩张过快等多方面因素的影响，行业竞争激烈，产品价格下降等多种因素叠加，导致该项目前期未能达到预期收益，但随着这两年市场好转、需求增加，公司整体效益提升，2016 年该项目基本实现年度经济效益。

(3) LED 用高导热覆铜板项目：2010 年，正处于国家及地方均大力鼓励和发展 LED 产业阶段，但后期因行业中技术水平进步，提高了 LED 产品发光效率，因此 LED 产品对散热性的要求逐渐降低，故国内较多 LED 终端产品逐渐转向使用成本较低的 FR-4 系列覆铜板、复合基材 CEM-3、CEM-1 等，公司开发的高导热铝基覆铜板具有更为优异的导热性能，但由于成本高，难以被中低端普通民用 LED 照明市场接受，目前主要应用于飞利浦、LG、欧

司朗等海外对 LED 照明品质要求较高的客户以及商业照明、汽车照明、工业照明、建筑照明等大功率 LED 照明市场，该市场客户认证门槛高、市场开拓难度大，市场增速快但总体容量相对中低端普通民用 LED 照明较小；同时市场无序竞争，导致普通照明用高导热覆铜板产品市场价格竞争激烈，产品价格持续走低。鉴于上述因素导致 LED 用高导热覆铜板市场发生重大变化，公司相关产品产销量没有达到预期，为避免该募投项目设备闲置，利用剩余产能生产毛利率相对较低的普通 FR-4 覆铜板和粘结片产品，综上所述，该项目未达预期收益。

LED 用高导热覆铜板项目最近三年实际效益、截止日累计实现效益包括 LED 用高导热覆铜板项目收益、公司在 LED 用高导热覆铜板项目设备基础上生产的 FR-4 系列覆铜板和粘结片产品的效益；

LED 用高导热覆铜板项目累计产能利用率计算口径为：产能为 LED 用高导热覆铜板项目设计产能；产量包括 LED 用高导热覆铜板产量、根据生产工序将 FR-4 系列覆铜板和粘结片产品的产量折算为 LED 用高导热覆铜板产量。该项目产能利用率为 156.09%的主要原因主要是由于 FR-4 系列覆铜板和粘结片产品的生产工序所需时间较 LED 用高导热覆铜板短，生产效率高，从而实际产量较高所致。

上述承诺效益及实际效益均为净利润，公司前次募集资金投资项目实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

四、前次募集资金用于认购股份的资产运行情况说明

公司前次募集资金中不存在用于认购股份的资产。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

单位：人民币万元

投资项目	截至 2016 年 12 月 31 日		
	实际累计投资额	信息披露累计投资金额	差异
软性光电材料产研中心项目(松山湖第一工厂第四期)	24,699.31	24,699.31	-
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)	69,578.17	69,578.17	-
LED 用高导热覆铜板项目(松山湖第一工厂第六期)	23,822.52	23,822.52	-
合计	<u>118,100.00</u>	<u>118,100.00</u>	-

公司前次募集资金实际使用情况已在公司定期报告和其他信息披露文件中披露，前次

募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

附表 1、前次募集资金使用情况对照表

广东生益科技股份有限公司董事会

二〇一七年三月二十九日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2016 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

募集资金总额	123,755.00			已累计使用募集资金总额	118,100.00				
变更用途的募集资金总额	-			各年度使用募集资金总额					
变更用途的募集资金总额比例	-			其中：2011 年度	66,163.78				
				2012 年度	28,838.59				
				2013 年度	14,768.11				
				2014 年度	8,329.52				
投资项目	募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额				
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期
软性光电材料产研中心项目(松山湖第一工厂第四期)	否	27,965.00	27,965.00	24,699.31	27,965.00	27,965.00	24,699.31	-3,265.69	2013 年 11 月
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)	否	70,790.00	70,790.00	69,578.17	70,790.00	70,790.00	69,578.17	-1,211.83	2012 年 12 月
LED 用高导热覆铜板项目(松山湖第一工厂第六期)	否	25,000.00	25,000.00	23,822.52	25,000.00	25,000.00	23,822.52	-1,177.48	2014 年 5 月
合计		123,755.00	123,755.00	118,100.00	123,755.00	123,755.00	118,100.00	-5,655.00	

【注 1】：截止 2016 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。