



天健会计师事务所
Pan-China Certified Public Accountants

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2016〕8071号

杭州士兰微电子股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的杭州士兰微电子股份有限公司（以下简称士兰微公司）董事会编制的截至2016年9月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供士兰微公司增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为士兰微公司增发股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

士兰微公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，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士兰微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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，士兰微公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了士兰微公司截至 2016 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

程志刚



中国注册会计师：

左芹



二〇一六年十二月十三日

杭州士兰微电子股份有限公司 前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字（2007）500号）的规定，将本公司截至2016年9月30日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可字（2013）688号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商东方花旗证券有限公司、长江证券承销保荐有限公司采用定向增发的方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票9,120万股，发行价为每股人民币4.80元，共计募集资金437,760,000.00元，坐扣承销和保荐费用14,000,000.00元后的募集资金为423,760,000.00元，已由主承销商东方花旗证券有限公司于2013年8月26日汇入本公司募集资金监管账户。另减除会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,132,075.48元后，公司本次募集资金净额为422,627,924.52元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2013）247号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2016年9月30日，本公司及成都士兰半导体制造有限公司（以下简称成都士兰公司）前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2016年9月30日余额	备注
交通银行杭州东新支行	331066080018010092644	422,627,924.52	166,076.76	
交通银行杭州东新支行	331066080018010093065		2,556,841.61	
交通银行杭州东新支行	331066080608500008311		16,000,000.00	
合 计		422,627,924.52	18,722,918.37	

，前次募集资金投资项目中，成都士兰半导体制造有限公司一期工程项目实施主体为本公司全资子公司成都士兰公司，实施方式为本公司利用募集资金按项目进度对全资子公司成都士兰公司进行增资。

二、前次募集资金实际使用情况说明

(一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况说明

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

(三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

截至 2016 年 9 月 30 日,由本公司全资子公司成都士兰公司实施的成都士兰半导体制造有限公司一期工程项目已累计投入募集资金 26,165.59 万元,已完成承诺投资的 95.98%,前次募集资金项目的实际投资总额与承诺差异 1,097.20 万元,是因为募投项目尚未实施完毕。目前年封装 720 万只功率模块项目正在建设过程中,预计 2016 年年底可以完成。

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金项目对外转让或置换情况。

(五) 闲置募集资金情况说明

1. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明

经 2014 年 4 月、6 月本公司第五届董事会第十三次会议、第五届董事会第十五次会议审议同意,本公司分别利用暂时闲置募集资金补充流动资金 2,400.00 万元、5,000.00 万元,使用期限不超过 12 个月。本公司已分别于 2014 年 4 月 14 日、2014 年 6 月 13 日自募集资金专户转入其他银行账户 2,400.00 万元、5,000.00 万元。以上利用暂时闲置募集资金补充流动资金的 7,400.00 万元,已分别于 2015 年 4 月 9 日、2015 年 6 月 10 日归还,并由本公司其他银行账户转入募集资金专户。

经 2015 年 5 月本公司第五届董事会第二十四次会议审议同意,成都士兰公司利用暂时闲置募集资金补充流动资金 1,500.00 万元,使用期限不超过 12 个月。成都士兰公司已于 2015 年 6 月 8 日自募集资金专户转入其他银行账户 1,500.00 万元。该部分资金已于 2016 年 3 月 13 日、2016 年 4 月 1 日分批归还,并由成都士兰公司其他银行账户转入募集资金专户。

经 2015 年 6 月本公司第五届董事会第二十五次会议审议同意,本公司利用暂时闲置募集资金补充流动资金 5,000.00 万元,使用期限不超过 12 个月。本公司已于 2015 年 7 月 20 日自募集资金专户转入其他银行账户 5,000.00 万元。该部分资金已于 2016 年 4 月 28 日归还,并由本公司其他银行账户转入募集资金专户。

2. 尚未使用的募集资金情况说明

本公司及成都士兰公司尚未使用的募集资金 18,722,918.37 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 7,750,984.17 元),尚未使用的募集资金占募集资金净额的 4.43%,该等资金将继续用于实施承诺投资项目。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。截至 2016 年 9 月 30 日，因前次募集资金投资项目所需资金未能完全募足，存在较大的资金缺口，为降低经营风险，公司分阶段实施募集资金投资项目，导致前次募集资金投资项目实现效益与承诺的达产后正常生产年度效益有较大差距。具体说明如下：

成都士兰公司一期工程项目总投资额为 99,995.00 万元，该项目规划的产品及产能包括：实现新增照明用 LED 芯片 43.56 亿颗/年的产能；实现生产多种功率器件 5.4 亿只/年、多种功率模块 0.3 亿块/年的能力。

由于前次募集资金投资项目所需资金未能全部募足，实际拟投入成都士兰一期工程项目募集资金金额为 27,262.79 万元，较原拟用募集资金投入的规模（69,995.00 万元）存在较大的资金缺口。为降低经营风险，公司分阶段实施成都士兰公司一期工程项目。公司功率器件、功率模块生产流程包括外延片加工、芯片制造、封装测试等环节，2014 年 1 月和 2015 年 1 月，成都士兰公司外延片生产车间和功率模块封装车间相继投入生产，已分别形成年产外延片 62.4 万片、年封装功率器件 3.96 亿只的生产能力；年封装 720 万块功率模块项目正在建设之中，预计 2016 年年底可以完成。原规划的照明用 LED 芯片产能，因资金不足尚未实施。

截至 2016 年 9 月 30 日，成都士兰一期工程已累计投入资金 59,817 万元，其中：土地建筑物投入 26,468 万元、设备投入 26,954 万元、铺底流动资金投入 6,395 万元。由于产能分阶段释放，且实际产出规模相对较小，导致该项目在生产上量的第一年和第二年出现一定程度的亏损。截至 2016 年 9 月 30 日，该项目累计亏损 697.08 万元。今后，随着产能的进一步释放，该项目盈利情况将进一步改善。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金用于认购股份的情况。

五、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



附件 1



前次募集资金使用情况对照表

截至 2016 年 9 月 30 日

编制单位：杭州士兰微电子股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：42,262.79						已累计使用募集资金总额：41,165.59				
变更用途的募集资金总额：无						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：无						2013 年：18,682.90				
						2014 年：7,992.29				
						2015 年：6,886.22				
						2016 年 1-9 月：7,604.18				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	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	
1	成都士兰半导体制造有限公司一期工程项目	成都士兰半导体制造有限公司一期工程项目	69,995.00	27,262.79	26,165.59	69,995.00	27,262.79	26,165.59	1,097.20	2016 年 12 月
2	补充流动资金	补充流动资金	18,000.00	15,000.00	15,000.00	18,000.00	15,000.00	15,000.00		2013 年 9 月

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2016 年 9 月 30 日

编制单位：杭州士兰微电子股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	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
序号	项目名称			2013 年	2014 年	2015 年	2016 年 1-9 月		
1	成都士兰半导体制造有限公司一期工程	100.00%、86.00% [注]	达产后正常生产年销售收入 140,418.00 万元、正常生产年所得税后利润 27,346 万元	--	2014 年该项目处于建设期和试生产阶段，产品销售收入 4,952.36 万元、销售毛利 296.86 万元、所得税后利润 -1,007.37 万元	2015 年该项目处于建设期和试生产阶段，产品销售收入 15,142.15 万元、销售毛利 1,327.21 万元、所得税后净利润 -477.12 万元	2016 年 1-9 月该项目处于建设期和试生产阶段，产品销售收入 14,475.64 万元、销售毛利 2,325.87 万元、所得税后净利润 787.41 万元	产品销售收入 34,570.15 万元、销售毛利 3,949.94 万元、所得税后利润 -697.08 万元	否

注：今年 1-9 月份成都士兰外延片生产车间产能利用率 100.00%，功率模块车间产能利用率 86.00%。