

湘财证券股份有限公司

关于亿晶光电科技股份有限公司 2016 年度 募集资金存放与使用之专项核查报告

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及《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》等有关法律法规和规范性文件的要求，湘财证券股份有限公司（以下简称“湘财证券”、“保荐机构”）作为亿晶光电科技股份有限公司（以下简称“亿晶光电”、“公司”）2015 年非公开发行股票的保荐机构，就亿晶光电 2016 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

亿晶光电科技股份有限公司于 2013 年 10 月 18 日召开 2013 年第一次临时股东大会，审议批准了《关于公司向特定对象非公开发行 A 股股票方案的议案》，本次非公开发行股票募集资金扣除发行费用后将用于 100MW “渔光一体”光伏发电项目和补充流动资金。

经中国证券监督管理委员会《关于核准亿晶光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1202 号）核准，亿晶光电于 2015 年 1 月以非公开发行股票的方式向 5 名特定投资者发行了人民币普通股股票(A 股)102,308,333 股，每股价格人民币 12.00 元，募集资金总额为人民币 122,770 万元，扣除发行费用合计人民币 2,645.78 万元后，募集资金净额为人民币 120,124.22 万元。上述募集资金已于 2015 年 1 月 7 日全部到位，经信永中和会计师事务所验证并出具 XYZH/2014SHA2020 号《验资报告》。

（二）募集资金以前年度使用金额

本公司 2015 年度使用募集资金总额为 90,896.90 万元（含利息收入和理财收益），其中：100MW “渔光一体”光伏发电项目使用 57,015.68 万元，补充流动资金使用 33,881.22 万元；根据公司第五届董事会第八次会议审议通过的《关于

使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将部分闲置募集资金临时补充流动资金 20,000 万元。截止 2015 年 12 月 31 日，本公司募集资金余额为 10,631.74 万元（含利息收入和理财收益）。

（三）募集资金本年度使用金额及年末余额

本公司本年度使用募集资金总额为 29,520.29 万元（含利息收入和理财收益），其中：100MW “渔光一体” 光伏发电项目使用 8,392.30 万元；根据公司第五届董事会第十六次会议审议通过的《关于节余募集资金永久补充流动资金的议案》，将节余募集资金永久补充流动资金 21,127.99 万元（含利息收入和理财收益）。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司募集资金账户余额为 1,191.63 万元（含利息收入和理财收益）。

二、募集资金的管理情况

根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及《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》等相关法律法规的要求，公司制定了《亿晶光电科技股份有限公司募集资金管理和使用办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”）。公司募集资金实行专户存储制度，严格履行审批手续，保证款项使用合规合法。

根据《募集资金管理办法》，公司或公司全资子公司常州亿晶光电科技有限公司及保荐机构湘财证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司金坛支行、江苏江南农村商业银行股份有限公司金坛市华城支行、中国农业银行股份有限公司金坛市支行、中信银行常州金坛支行于 2015 年 1 月签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”）。该三方监管协议与上海证券交易所公示的三方监管协议范本不存在重大差异。截至 2016 年 12 月 31 日，协议各方均按照协议的规定履行了相关职责。

截止至 2016 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：

单位：人民币元

账户名称	开户银行	银行账号	账户类型	余额			
				募集资金	利息收入	理财收益	合计
亿晶光电科技股份有限公司	江苏江南农村商业银行金坛市华城支行	84201204012010000001592	募集资金账户	0.00	0.00	0.00	0.00
亿晶光电科技股份有限公司	中国建设银行金坛支行	32001626436052510692	募集资金账户	0.00	0.00	0.00	0.00

常州亿晶光电科技有限公司	中信银行金坛支行	7358710182600 014547	募集资金 账户	0.00	22,315.61	0.00	22,315.61
常州亿晶光电科技有限公司	中国农业银行金坛市支行	1062500104022 8861	募集资金 账户	0.00	220.54	0.00	220.54
常州亿晶光电科技有限公司	中国建设银行金坛支行	3200162643605 2510685	募集资金 账户	11,667,280.00	226,474.91	0.00	11,893,754.91
合计				11,667,280.00	249,011.06	0.00	11,916,291.06

截止 2017 年 4 月 10 日，公司募集资金已使用完毕，募集资金专户将不再使用。为方便账户管理，公司已办理完毕上述募集资金专户的销户手续，公司或常州亿晶光电科技有限公司与保荐机构及银行签署的三方监管协议相应终止。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金的实际使用情况详见本报告附表 1。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司本年度未发生变更募集资金投资项目的资金使用。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2016 年度公司已对募集资金使用情况进行了及时、真实、准确、完整的信息披露，不存在募集资金管理违规的情形。

六、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：亿晶光电 2016 年度募集资金存放和实际使用符合《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等法律法规的规定和要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，亦不存在募集资金使用违法相关法律法规的情形。湘财证券对亿晶光电 2016 年度募集资金存放和实际使用情况无异议。

附表 1

本年度募集资金实际使用情况

截止日期：2016 年 12 月 31 日

单位：万元

募集资金总额				120,124.22		本年度投入募集资金总额			8,392.30				
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额			99,289.20				
变更用途的募集资金总额比例				-									
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	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	
1.100MW“渔光一体”光伏发电项目	否	86,243.00	86,243.00	86,243.00	8,392.30	65,407.98	-20,835.02	75.84	2015年8月	注1	否(注2)	否	
2、补充流动资金	否	33,881.22	33,881.22	33,881.22	0.00	33,881.22	0.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	120,124.22	120,124.22	120,124.22	8,392.30	99,289.20	-20,835.02	-	-	-	-	-	
未达到计划进度原因(分具体募投项目)				不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2015年1月26日,本公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹									

	资金的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 6,820.40 万元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司以自筹资金预先投入上述情况进行了专项审核，并出具了《亿晶光电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专项审核报告》（XYZH/2014SHA2011-1-2）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2015 年 8 月 14 日，公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。为提高募集资金的使用效率，减少财务费用，降低公司运营成本，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用计划的情况下，公司拟使用部分闲置募集资金人民币 20,000.00 万元暂时补充流动资金，主要用于日常生产经营，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期后将及时、足额将该部分资金归还至募集资金专户。2016 年 8 月 11 日，公司将实际用于补充流动资金的 20,000.00 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	报告期内公司未对闲置募集资金进行现金管理及投资相关产品。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用。
募集资金结余的金额及形成原因	<p>2016 年 7 月 29 日，本公司召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于节余募集资金永久补充流动资金的议案》。截止 2016 年 7 月 15 日，募集资金结余总额为 21,127.99 万元，其中非公开发行募集资金投资项目节余募集资金 19,668.29 万元、募集资金利息及理财收益 1,459.70 万元。募集资金产生结余的原因系：1、100MW“渔光一体”光伏发电项目所使用的太阳能组件全部为公司自产产品，与外购太阳能组件相比，节省了增值税进项税和产品销售环节所形成的利润额；2、本公司本着节约、合理的原则，科学审慎地使用募集资金，在保证项目质量和控制实施风险的前提下，较好地控制了工程成本，降低了项目实施费用。3、为了提高募集资金使用效率，在确保不影响公司募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，公司利用闲置募集资金进行现金管理，获得了一定的投资收益。</p> <p>为了进一步提高募集资金使用效率、减少公司财务费用，提升公司经营业绩，公司将全部募集资金投资项目节余募集资金（含利息等收入）21,127.99 万元永久补充流动资金。尚需支付的项目合同款继续存放于募集资金专户。</p> <p>截止 2016 年 12 月 31 日，100MW“渔光一体”光伏发电项目尚需支付的工程款项余额为 1,166.73 万元，</p>

	募集资金专户资金余额为 1,191.63 万元。
募集资金其他使用情况	无。

注 1：根据本公司 2013 年 10 月 18 日召开的 2013 年度第一次临时股东大会审批通过的《关于本次非公开发行 A 股股票募集资金运用可行性分析的议案》，本公司《非公开发行 A 股股票募集资金运用可行性分析报告》中显示：“本项目建成后，公司将对项目电站进行运营管理，或在时机合适时对外转让。如果对本项目运营管理，预计内部收益率为 8.83%（所得税后），投资回收期为 10.07 年（所得税后）。本项目具有较好的经济效益。” 2016 年度本项目实现净利润为 5,909.65 万元，截止 2016 年 12 月 31 日，本项目累计实现净利润 6,881.52 万元。

注 2：本公司 100MW “渔光一体” 光伏发电项目 2016 年度实现净利润为 5,909.65 万元，为该项目预计收益水平的 94.7%。项目收益略低于预计的主要原因是：一方面，2016 年 7 月该项目关键设备受雷电击中导致停止发电工作 8 天，致使实际发电量减少；另一方面，受 2016 年 10 月份连续阴雨的异常天气影响，实际发电量较少。

(此页无正文，为《湘财证券股份有限公司关于亿晶光电科技股份有限公司 2016 年度募集资金存放与使用之专项核查报告》之签章页)

保荐代表人：

(何声焘)

(朱同和)

湘财证券股份有限公司

年月日