

审核报告

德师报(核)字(16)第 E0053 号

环旭电子股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的环旭电子股份有限公司(以下简称“环旭电子”)截至 2015 年 12 月 31 日止募集资金存放与实际使用情况的专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况报告”)。

一、董事会对募集资金存放与实际使用情况报告的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告[2012]44 号)及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》(上证上字[2013]13 号)的规定编制募集资金存放与实际使用情况报告,并保证募集资金存放与实际使用情况报告的内容真实、准确、完整,且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是环旭电子董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况报告发表意见。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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守职业道德守则,计划和实施审核工作以对募集资金存放与实际使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中,我们实施了我们认为必要的审核程序,以获取有关募集资金存放与实际使用情况报告金额和披露的证据。我们相信,我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为,环旭电子的募集资金存放与实际使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告[2012]44 号)及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》(上证上字[2013]13 号)的规定编制,在所有重大方面真实反映了环旭电子募集资金的存放与实际使用情况。

审核报告(续)

德师报(核)字(16)第 E0053 号

四、本报告的使用范围

本报告仅供环旭电子本次向相关监管部门报告募集资金的存放与实际使用情况时使用，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海



中国注册会计师




中国注册会计师




2016年3月24日

环旭电子股份有限公司董事会
关于募集资金存放与实际使用情况专项报告
截至 2015 年 12 月 31 日止

环旭电子股份有限公司(以下简称"公司"或"环旭电子")董事会根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告[2012]44 号)及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》(上证上字[2013]13 号)的规定,编制了截至 2015 年 12 月 31 日止公开发行 A 股股票及非公开发行 A 股股票募集资金存放与实际使用情况的专项报告(以下简称"募集资金存放与实际使用情况报告")。现将截至 2015 年 12 月 31 日止募集资金存放与实际使用情况专项说明如下:

一、募集资金基本情况

(一)、实际募集资金金额及到位时间

1、2012年首次公开发行A股股票募集资金(以下简称"首次公开发行募集资金")

经中国证券监督管理委员会《关于核准环旭电子股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2012]74号文)核准,公司2012年2月10日于上海证券交易所以每股人民币7.60元的发行价格公开发行106,800,000股人民币普通股(A股),股款计人民币811,680,000.00元,扣除公开发行股票的承销费用人民币27,888,720.00元后,公司实际收到上述A股的募集资金人民币783,791,280.00元,扣除已经先期支付的股票承销费用及其他发行费用共计人民币10,372,088.10元后,实际募集资金净额为人民币773,419,191.90元。上述募集资金已于2012年2月15日全部到账,并经德勤华永会计师事务所有限公司验证并出具德师报(验)字(12)第0006号验资报告。截止2014年12月31日,该款项已全部使用完毕。

2、2014年非公开发行A股股票募集资金(以下简称"非公开发行募集资金")

经中国证券监督管理委员会《关于核准环旭电子股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2014]1102号文)核准,公司以人民币27.06元每股的发行价格非公开发售76,237,989股人民币普通股(A股),股款计人民币2,062,999,982.34元,扣除直接扣除的公开发行股票承销和保荐费用人民币41,260,000.00元后,公司实际共收到上述A股的募集资金人民币2,021,739,982.34元,扣除其他发行费用共计人民币4,050,377.24元后,实际募集资金净额为人民币2,017,689,605.10元。上述资金已于2014年11月12日全部到账,并经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具德师报(验)字(14)第1112号验资报告。

(二)、募集资金使用情况

1、非公开发行募集资金使用情况

截至2015年12月31日止,公司累计使用非公开发行募集资金人民币1,842,627,176.10元。其中,以前年度累计使用非公开发行募集资金人民币852,504,047.05元(其中非公开发行后投入募投项目人民币13,983,057.39元,非公开发行募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金共计人民币838,520,989.66元)。本年度使用非公开发行募集资金人民币990,123,129.05元。2015年3月,公司将中国建设银行股份有限公司上海浦东电路支行募集资金专项存放账户(账号:31001527400050022748)中剩余的资金人民币151,532.18元,转入公司其他银行账户后将其销户。截止2015年12月31日,非公开发

环旭电子股份有限公司董事会
关于募集资金存放与实际使用情况专项报告
截至 2015 年 12 月 31 日止

行募集资金余额为人民币 194,633,249.23 元(其中包含非公开发行募集资金产生的利息收入及理财收益共计人民币 19,722,352.41 元)。

二、募集资金存放和管理情况

(一)、关于募集资金管理制度的制定情况

为规范募集资金管理和运用,保护投资者利益,公司按照中国证监会《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《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》等有关规定和要求,制定了《募集资金管理制度》。

2014年公司根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》和《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》等法律法规和公司章程的有关规定,结合本公司实际情况,对公司《募集资金管理制度》进行修订,公司2014年3月25日召开的第二届董事会第二十次会议和2014年4月24日召开的2013年度股东大会通过了修订后的《募集资金管理制度》。

(二)、关于募集资金管理制度的执行情况

2014年11月,公司和保荐机构中信证券股份有限公司分别与中国农业银行股份有限公司上海分行金桥支行、上海银行股份有限公司、中国建设银行上海市分行宝钢宝山支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。

公司分别在中国农业银行股份有限公司上海张江集电港支行(账号:03429500040007061)、上海银行营业部(账号:31600703002463651)和中国建设银行股份有限公司上海浦电路支行(账号:31001527400050022748)开设募集资金专项存放帐户(以下简称“专户”),该专户仅用于公司专项募集资金的存储与使用。2015年3月,公司将中国建设银行股份有限公司上海浦电路支行募集资金专项存放帐户(账号:31001527400050022748)销户。

《三方监管协议》与上海证券交易所发布的募集资金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2015年12月31日,协议各方均按照《三方监管协议》的规定履行了相关职责。

截至2015年12月31日止,公司非公开发行募集资金专户余额明细情况列示如下:

| 开户银行 | 银行帐号 | 金额 (人民币元) | 用途 |
|-------------------------|----------------------|----------------|---------------------------------|
| 中国农业银行股份有限公司上海张江集电港支行 | 03429500040007061 | 9,948,589.29 | 环维电子(上海)有限公司一期项目(微小化系统模组制造新建项目) |
| 上海银行营业部 | 31600703002463651 | 184,684,659.94 | 高传输高密度微型化无线通信模块制造技术改造项目 |
| 中国建设银行股份有限公司上海浦电路支行(注1) | 31001527400050022748 | - | 补充流动资金项目 |
| 合计 | | 194,633,249.23 | |

环旭电子股份有限公司董事会
关于募集资金存放与实际使用情况专项报告
截至 2015 年 12 月 31 日止

注1：2015年3月，公司将中国建设银行股份有限公司上海浦电路支行募集资金专项存放账户(账号：31001527400050022748)中剩余的资金人民币151,532.18元，转到公司其他银行账户后将其销户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一)、募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)的资金使用情况

(详见附表：《募集资金使用情况对照表》)

(二)、募投项目先期投入及置换情况

本年未发生置换。

(三)、超募资金使用情况

1、非公开发行募集资金

不适用。

(四)、使用暂时闲置的非公开发行募集资金投资产品的情况

2014年11月25日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用暂时闲置的募集资金进行低风险银行短期保本理财产品投资》的议案，根据议案决议，公司拟使用额度不超过人民币12亿元进行低风险的银行短期保本理财产品投资，在额度内可循环使用，并于2014年11月27日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站进行了公告(公告编号：临2014-066)。2015年10月27日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用暂时闲置的募集资金进行低风险银行短期保本理财产品投资的议案》，根据议案决议，公司拟使用暂时闲置的募集资金在不超过人民币3亿元的额度内进行低风险的银行短期保本理财产品投资，在额度内可循环使用，并于2015年10月29日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站进行了公告(公告编号：临2015-045)。于2015年度，公司累计使用暂时闲置的非公开发行募集资金购买理财产品人民币2,519,880,000.00元，收到投资收益人民币13,819,000.41元。截至2015年12月31日，公司使用暂时闲置的非公开发行募集资金所购买的理财产品已全部赎回。明细如下表：

单位：人民币元

| 签约方 | 投资金额 | 投资期限 | 产品类型 | 预计 年化收益率 | 投资盈亏 |
|-----------------------|----------------|-------------------------|--------------------------------|-------------|--------------|
| 中国农业银行股份有限公司上海张江集电港支行 | 150,000,000.00 | 2015-1-5 到 2015-2-16 | “汇利丰”2015 年第 4013 期对公定制人民币理财产品 | 4.60% | 793,972.60 |
| 上海银行股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2015-1-5 到 2015-2-27 | 上海银行人民币理财产品 (赢家 WG14254S 期) | 5.00% | 712,328.76 |
| 中国农业银行股份有限公司上海张江集电港支行 | 153,000,000.00 | 2015-1-5 到 2015-3-8 | 中国农业银行“本利丰·62 天”人民币理财产品 | 4.10% | 1,065,550.68 |
| 上海银行股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2015-1-5 到 2015-3-31 | 上海银行人民币理财产品 (赢家 WG14255S 期) | 5.10% | 1,173,698.63 |

环旭电子股份有限公司董事会
关于募集资金存放与实际使用情况专项报告
截至 2015 年 12 月 31 日止

| 签约方 | 投资金额 | 投资期限 | 产品类型 | 预计 年化收益率 | 投资盈亏 |
|-----------------------|------------------|---------------------------|---------------------------------------|-------------|---------------|
| 上海银行股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2015-1-7 到 2015-2-10 | 上海银行“赢家”人民币理财产品 | 5.00% | 180,821.92 |
| 厦门国际银行股份有限公司上海分行 | 70,000,000.00 | 2015-1-14 到 2015-3-15 | 飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款 | 5.50% | 641,666.67 |
| 上海银行股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2015-2-11 到 2015-3-17 | 上海银行“赢家”人民币理财产品(WG15M01005 期) | 5.10% | 138,328.77 |
| 宁波银行股份有限公司上海分行 | 40,000,000.00 | 2015-2-28 到 2015-3-30 | 启盈理财 2015 年 139 期稳健型 80 号 | 4.70% | 154,520.55 |
| 中国农业银行股份有限公司上海张江集电港支行 | 150,000,000.00 | 2015-2-26 到 2015-3-20 | 中国农业银行“本利丰”定向(BFDG2015011)人民币理财产品 | 4.20% | 379,726.03 |
| 中国农业银行股份有限公司上海张江集电港支行 | 153,000,000.00 | 2015-3-10 到 2015-3-30 | 中国农业银行“本利丰”定向(BFDG2015022)人民币理财产品 | 4.20% | 352,109.59 |
| 厦门国际银行股份有限公司上海分行 | 70,000,000.00 | 2015-3-16 到 2015-3-30 | 飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款 | 4.10% | 111,611.11 |
| 渣打银行(中国)有限公司 | 150,000,000.00 | 2015-3-23 到 2015-3-30 | 可展期存款 | 4.00% | 115,068.49 |
| 上海银行股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2015-4-2 到 2015-5-19 | 上海银行人民币理财产品(赢家 WG15041S 期) | 5.00% | 630,136.99 |
| 上海银行股份有限公司 | 160,000,000.00 | 2015-4-2 到 2015-6-24 | 上海银行人民币理财产品(赢家 WG15042S 期) | 5.00% | 1,797,260.28 |
| 中国农业银行股份有限公司上海张江集电港支行 | 305,000,000.00 | 2015-4-2 到 2015-6-29 | 中国农业银行“本利丰”定向(BFDG2015045)人民币理财产品 | 4.50% | 3,309,041.10 |
| 中国光大银行股份有限公司上海分行 | 10,000,000.00 | 2015-4-10 到 2015-4-28 | 定活宝现金管理类产品 | 4.70% | 23,178.08 |
| 中国光大银行股份有限公司上海分行 | 10,000,000.00 | 2015-4-10 到 2015-5-20 | 定活宝现金管理类产品 | 4.90% | 53,698.63 |
| 中国光大银行股份有限公司上海分行 | 100,000,000.00 | 2015-5-21 到 2015-6-29 | 定活宝现金管理类产品 | 4.70% | 502,191.78 |
| 上海银行股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2015-7-1 到 2015-8-4 | 上海银行赢家货币及债券系列“点滴成金”理财产品(WG15M01024 期) | 3.68% | 166,356.16 |
| 中国农业银行股份有限公司上海张江集电港支行 | 9,000,000.00 | 2015-7-2 到 2015-9-29 | 中国农业银行“本利丰”定向(BFDG150197)人民币理财产品 | 4.10% | 89,975.34 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行 | 200,000,000.00 | 2015-7-3 到 2015-8-2 | 财富班车 1 号 | 4.10% | 696,438.36 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司张江科技支行 | 200,000,000.00 | 2015-8-5 到 2015-9-5 | 财富班车 1 号 | 3.80% | 666,301.37 |
| 中国农业银行股份有限公司上海张江集电港支行 | 9,880,000.00 | 2015-10-8 到 2015-12-30 | 本利丰步步高 2014 年第 1 期开放式人民币理财产品 | 3.30% | 65,018.52 |
| 厦门国际银行股份有限公司上海分行 | 110,000,000.00 | 2015-10-8 到 2015-12-31 | 飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款 | 4.50% | 注 1 |
| 上海银行股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2015-10-9 到 2015-12-31 | 单位人民币结构性存款 | 3.64% | 注 1 |
| 合计 | 2,519,880,000.00 | | | | 13,819,000.41 |

注 1: 理财产品投资收益于 2016 年 1 月转入专户。

环旭电子股份有限公司董事会
关于募集资金存放与实际使用情况专项报告
截至2015年12月31日止

附表 1:

募集资金使用情况对照表-非公开发行募集资金

| 募集资金总额 | | | | | | | | | | 99,012.32 | | |
|------------------------------------|--------------------|------------|------------|---------------|-----------|---------------|---------------------------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | | | | | | | | | - | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | | | | | | | | | - | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | | | | | | | | | - | | |
| 承诺投资项目及投向 | 是否已变更项目, 含部分变更(如有) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 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) | 截至期末投资进度(%) (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 |
| 承募投资项目 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 环旭电子(上海)有限公司二期项目(微小化系统模组制造新建项目) | 否 | 100,000.00 | - | 100,000.00 | 80,000.02 | 100,000.02 | 0.02 | 100.00 | 2015年 | 注 1 | - | 否 |
| 2. 高传输高密度微细化无线通信模组制造技术改造项目 | 否 | 59,000.00 | - | 59,000.00 | 19,012.28 | 41,493.72 | (17,506.28) | 70.33 | 2016年 | 注 2 | - | 否 |
| 3. 补充流动资金项目 | 否 | 42,768.96 | - | 42,768.96 | 0.02 | 42,768.98 | 0.02 | 100.00 | - | - | - | 否 |
| 合计 | | 201,768.96 | - | 201,768.96 | 99,012.32 | 184,262.72 | (17,506.24) | - | - | - | - | - |
| 未达到计划进度原因(分具体募投项目) | | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | | | | | | | | | | | |
| 项目实施募集资金承诺的金额及形成原因 | | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | | | | | | | | | | | |
| 项目实施募集资金承诺的金额及形成原因 | | | | | | | | | | | | |
| 募集资金使用其他情况 | | | | | | | | | | | | |

注 1: 2015 年度, 环旭电子(上海)有限公司二期项目(微小化系统模组制造新建项目)实现营业收入人民币 332,195.59 万元, 税后亏损为人民币 41,449.88 万元。

注 2: 高传输高密度微细化无线通信模组制造技术改造项目为首次公开发行募集资金无线通讯模组重点技改项目的技术升级项目, 其实现的营业收入和利润总额无法分制统计。本年度两个项目共实现营业收入人民币 486,089.25 万元, 利润总额人民币 16,548.64 万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的信息及时、真实、准确、完整地反应了募集资金使用情况。

六、保荐人对公司年度募集资金存放与实际使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

保荐机构经核查后认为：环旭电子股份有限公司 2015 年度募集资金的存放与使用符合《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)》等法规文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相更改募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

环旭电子股份有限公司董事会

2016年3月24日