

上海新阳半导体材料股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
的鉴证报告

专项鉴证报告

众会字（2016）第 3305 号

上海新阳半导体材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海新阳半导体材料股份有限公司（以下简称“上海新阳公司”）截至 2016 年 3 月 25 日止的《上海新阳半导体材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、管理层对专项说明的责任

提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定编制专项说明，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是上海新阳公司管理层的责任。

二、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专项说明发表鉴证意见。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号-历史财务信息审计和审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查会计凭证、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。

四、鉴证结论

我们认为上海新阳公司截至 2016 年 3 月 25 日止的《上海新阳半导体材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定，与实际情况相符。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供上海新阳公司为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用，未经我所书面同意，不得用作其他目的。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

何和平

中国注册会计师

秦 凤

中国·上海

2016 年 3 月 28 日

附件:

上海新阳半导体材料股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定,上海新阳半导体材料股份有限公司股份(以下简称“公司”)编制的截至2016年3月25日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下:

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海新阳半导体材料股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2016]127号)的核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司(以下简称“申万宏源”)采用代销的方式非公开定向增发方式发行人民币普通股(A股)股票1072.1944万股,发行价格为每股27.98元。本公司募集资金总额为299,999,993.12元,扣除非公开发行股票发生的费用7,896,226.28元后,实际募集资金净额为292,103,766.84元。前述募集资金已于2016年3月21日分别存入本公司在中国建设银行股份有限公司上海荣乐支行开立的账号为31050180400000000039的人民币专用存款账户及在上海银行松江支行开立的账号为03002836261的人民币专用存款账户中。

上述募集资金业经众华会计师事务所验证,并于2016年3月25日出具了众会字(2016)第3065号《验资报告》。截至2016年3月25日止,上述募集资金尚未使用。

二、预案中承诺募集资金投资项目情况

本公司《2014年非公开发行股票预案》披露的非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下:

单位:人民币万元

序号	募集资金投资项目	投资总额	募集资金承诺投资金额	项目备案情况
1	集成电路制造用300mm硅片技术研发与产业化	180,000.00	30,000.00	《上海市企业投资项目备案意见》 (沪临地管委备[2015]36号)

若实际募集资金净额低于拟投入募集资金净额,则不足部分由本公司自筹解决。

本次募集资金项目实施主体为本公司参股公司上海新昇半导体科技有限公司,本公司将通过上海新昇半导体科技有限公司增资的方式投入募集资金。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

1. 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截止2016年3月25日，本公司以自有资金预先投入募集资金投资项目实际投资额为100,000,000.00元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	募集资金投资项目	总投资额	自有资金预先投入金额
1	集成电路制造用 300mm 硅片 技术研发与产业化	1,800,000,000.00	100,000,000.00

自有资金预先投入金额的形式均为对上海新昇半导体科技有限公司的增资。

2. 以自有资金预先投入募集资金投资项目情况与预案承诺情况比较

序号	募集资金投资项目	预案承诺投资金额	自有资金预先投入金额	差异说明
1	集成电路制造用 300mm 硅片技术研发与产业化	300,000,000.00	100,000,000.00	无差异。

上海新阳半导体材料股份有限公司

2016 年 3 月 28 日