

浙江星星科技股份有限公司

**前次募集资金使用情况
鉴证报告**

大信专审字[2016]第 4-00133 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

前次募集资金使用情况鉴证报告

大信专审字[2016]第 4-00133 号

浙江星星科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对浙江星星科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2015年12月31日止的前次募集资金使用情况进行了审核。

一、董事会的责任

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》（证监发行字[2007]500号）的规定编制《前次募集资金使用情况专项报告》，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是贵公司董事会的责任。

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贵公司前次募集资金使用情况发表意见。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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作，以对前次募集资金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，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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，贵公司前次募集资金使用情况专项报告的编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2015年12月31日止前次募集资金的使用情况。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、其他说明事项

本报告是我们在实施必要审核程序的基础上作出的职业判断，并不构成对贵公司前次募集资金的投资项目前景及其效益实现作出的保证。本报告仅限于贵公司作为申请发行新股的必备文件，随同其他申报材料一同报送，不得用作其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中 国 • 北 京

中国注册会计师：

二〇一六年八月九日

浙江星星科技股份有限公司关于 前次募集资金使用情况的专项报告

浙江星星科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“星星科技”）及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

自本公司于 2011 年首次公开发行股份并在创业板上市起至今，本公司共有三次募集资金，第一次为经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1190 号文《关于核准浙江星星瑞金科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，向社会公开发行股份募集资金（以下简称“首次公开发行”）；第二次为 2013 年 11 月 26 日，本公司取得中国证监会证监许可〔2013〕1479 号《关于核准浙江星星瑞金科技股份有限公司向毛肖林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司本次发行股份购买资产并募集配套资金暨重大资产重组事宜，本公司向毛肖林等 5 名交易对方发行股份购买资产收购深圳市深越光电技术有限公司 100%股权（以下简称“2014 年发行股份购买资产”）；第三次为 2015 年 7 月 1 日，星星科技收到中国证监会《关于核准浙江星星瑞金科技股份有限公司向 NEW POPULAR TECHNOLOGY CO., LTD.等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕1411 号），核准公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组事宜，本公司向 NEW POPULAR TECHNOLOGY CO.,LTD.等 6 名交易对方发行股份购买资产收购深圳市联懋塑胶有限公司 100%股权（以下简称“2015 年发行股份购买资产”），具体募集资金使用情况如下：

一、2015 年发行股份购买资产募集资金使用情况的报告

（一）2015 年发行股份购买资产募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江星星瑞金科技股份有限公司向 NEWPOPULARTECHNOLOGYCO., LTD.等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1411 号）核准，公司向 NEW POPULAR TECHNOLOGY CO.,LTD.（以下简称“NEW POPULAR”）、台州椒江祺鸣股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“祺鸣投资”）、深圳市德懋投资发展有限公司（以下简称“德懋投资”）、TYCOON POWER INTERNATIONAL LIMITED（以下简称“TYCOON POWER”）、资阳弘信创业投资控股有限公司（以下简称“资

阳弘信”）、比邻前进（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“比邻前进”）发行股份 7,247.26 万股及支付现金 21,000.00 万元购买其合计持有的深圳市联懋塑胶有限公司（以下简称“深圳联懋”）100%股权，发行价格为 16.42 元/股，其中发行股份部分对应金额为 119,000.00 万元；同时，公司向特定投资者非公开发行了人民币普通股(A)股 26,440,000 股，每股面值 1 元，发行价格为每股 15.00 元，募集资金总额为 396,600,000.00 元，扣除各项发行费用 24,465,146.98 元，实际募集资金净额 372,134,853.02 元。上述募集资金到位情况已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“大信验字[2015]第 4-00042 号”《验资报告》。

公司分别于 2014 年 12 月 15 日、2015 年 1 月 27 日召开第二届董事会第十一次、第十二次会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过了关于公司进行重大资产重组的相关议案，本次发行股份购买资产的基本情况如下：

交易内容	星星科技通过发行股份购买资产的方式收购 NEWPOPULAR 等 6 名股东持有的深圳联懋 100%股权。本次交易完成后 NEWPOPULAR 等 6 名原深圳联懋股东成为星星科技股东，深圳联懋成为星星科技 100%控制的子公司。
交易定价	本次交易的深圳联懋资产采用收益法和资产基础法进行评估，最终采用收益法评估结果作为深圳联懋的全部股东权益价值的评估结论。以 2014 年 11 月 30 日为基准日，深圳联懋 100%股权评估值为 140,246.21 万元，经交易各方友好协商确定，深圳联懋 100%股权交易价格为 140,000.00 万元。
发行方式及发行对象	本次发行股份购买资产的发行对象：NEW POPULAR、祺鸣投资、德懋投资、TYCOON POWER、资阳弘信、比邻前进。 本次发行股份募集配套资金的发行对象：不超过 5 名其他特定投资者。 本次股份发行方式：非公开发行。
发行股份的定价依据、定价基准日和发行价格	本次交易包括向 6 名交易对方发行股份及支付现金购买资产和向不超过 5 名其他特定投资者发行股份募集配套资金两部分。 1、发行股份购买资产股票发行价格 根据《重组管理办法》的相关规定，上市公司发行股份的价格不得低于市场参考价的 90%；市场参考价为本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前 20

	个交易日、60 个交易日或者 120 个交易日的公司股票交易均价之一。董事会决议公告日前若干个交易日公司股票交易均价=决议公告日前若干个交易日公司股票交易总额/决议公告日前若干个交易日公司股票交易总量。 星星科技董事会决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价为 16.42 元/股、前 60 个交易日公司股票交易均价为 15.32 元/股、前 120 个交易日公司股票交易均价为 15.01 元/股。经交易各方协商并综合考虑上市公司全体股东的利益，本次发行股份的价格为星星科技第二届董事会第十一次会议决议公告日前 20 个交易日股票交易均价，即 16.42 元/股。 因此，交易各方约定本次发行股份购买资产的发行价格为 16.42 元/股，该发行价格已经上市公司 2015 年第一次临时股东大会批准。 2、募集配套资金股票发行价格 依据股东大会决议和中国证监会相关规定，公司本次募集配套资金非公开发行股票定价基准日为本次发行期的首日（即 2015 年 10 月 12 日），本次非公开发行股票价格不低于定价基准日前 20 个交易日（即 2015 年 10 月 9 日）股票交易均价的 90%，即不低于 14.47 元/股。本次发行价格最终确定为 15.00 元/股。																																
发行数量	1、发行股份购买资产股票发行数量 星星科技向交易对方 NEW POPULAR、祺鸣投资、德懋投资、TYCOON POWER、资阳弘信、比邻前进发行股份支付交易对价的 85%，发行的股票数量合计 7,247.26 万股；同时，星星科技向深圳联懋股东现金支付交易对价的 15%，即 21,000 万元。本次发行具体情况如下： <table><tr><th>序号</th><th>交易对方</th><th>本次交易所获股份数 (万股)</th><th>本次交易后股份占比</th></tr><tr><td>1</td><td>NEWPOPULAR</td><td>2,538.90</td><td>8.51%</td></tr><tr><td>2</td><td>祺鸣投资</td><td>1,259.64</td><td>4.22%</td></tr><tr><td>3</td><td>德懋投资</td><td>2,179.27</td><td>7.31%</td></tr><tr><td>4</td><td>TYCOONPOWER</td><td>696.95</td><td>2.34%</td></tr><tr><td>5</td><td>资阳弘信</td><td>458.00</td><td>1.54%</td></tr><tr><td>6</td><td>比邻前进</td><td>114.50</td><td>0.38%</td></tr><tr><td colspan="2">合计</td><td>7,247.26</td><td>24.30%</td></tr></table> 2、募集配套资金股票发行数量	序号	交易对方	本次交易所获股份数 (万股)	本次交易后股份占比	1	NEWPOPULAR	2,538.90	8.51%	2	祺鸣投资	1,259.64	4.22%	3	德懋投资	2,179.27	7.31%	4	TYCOONPOWER	696.95	2.34%	5	资阳弘信	458.00	1.54%	6	比邻前进	114.50	0.38%	合计		7,247.26	24.30%
序号	交易对方	本次交易所获股份数 (万股)	本次交易后股份占比																														
1	NEWPOPULAR	2,538.90	8.51%																														
2	祺鸣投资	1,259.64	4.22%																														
3	德懋投资	2,179.27	7.31%																														
4	TYCOONPOWER	696.95	2.34%																														
5	资阳弘信	458.00	1.54%																														
6	比邻前进	114.50	0.38%																														
合计		7,247.26	24.30%																														

	依据特定投资者填写的《申购报价单》，并根据《认购邀请书》中规定的认购对象和认购价格确定原则，星星科技与国信证券共同协商确定本次发行的发行对象及其具体获配股数如下： <table><tr><th>序号</th><th>投资者全称</th><th>认购价格 （元/股）</th><th>获配股数 （股）</th><th>认购资金（元）</th></tr><tr><td>1</td><td>国投瑞银基金管理有限公司</td><td>15.00</td><td>5,333,333</td><td>79,999,995</td></tr><tr><td>2</td><td>泓德基金管理有限公司</td><td>15.00</td><td>5,333,333</td><td>79,999,995</td></tr><tr><td>3</td><td>申万菱信基金管理有限公司</td><td>15.00</td><td>5,333,333</td><td>79,999,995</td></tr><tr><td>4</td><td>申万菱信（上海）资产管理有限公司</td><td>15.00</td><td>7,333,333</td><td>109,999,995</td></tr><tr><td>5</td><td>国机资本控股有限公司</td><td>15.00</td><td>3,106,668</td><td>46,600,020</td></tr><tr><td colspan="3">合计</td><td>26,440,000</td><td>396,600,000</td></tr></table> 本次发行价格确定为 15.00 元/股，发行股数确定为 26,440,000 股，募集资金总额为 396,600,000.00 元。	序号	投资者全称	认购价格 （元/股）	获配股数 （股）	认购资金（元）	1	国投瑞银基金管理有限公司	15.00	5,333,333	79,999,995	2	泓德基金管理有限公司	15.00	5,333,333	79,999,995	3	申万菱信基金管理有限公司	15.00	5,333,333	79,999,995	4	申万菱信（上海）资产管理有限公司	15.00	7,333,333	109,999,995	5	国机资本控股有限公司	15.00	3,106,668	46,600,020	合计			26,440,000	396,600,000
序号	投资者全称	认购价格 （元/股）	获配股数 （股）	认购资金（元）																																
1	国投瑞银基金管理有限公司	15.00	5,333,333	79,999,995																																
2	泓德基金管理有限公司	15.00	5,333,333	79,999,995																																
3	申万菱信基金管理有限公司	15.00	5,333,333	79,999,995																																
4	申万菱信（上海）资产管理有限公司	15.00	7,333,333	109,999,995																																
5	国机资本控股有限公司	15.00	3,106,668	46,600,020																																
合计			26,440,000	396,600,000																																
上市地点	本次向特定对象发行的股票在深圳证券交易所创业板上市。																																			
股份锁定承诺	1、交易对方取得本次发行股份的锁定期安排 根据附条件生效的《框架协议》及《补充协议》中约定，NEW POPULAR、祺鸣投资、德懋投资、TYCOON POWER 承诺：其因本次交易所获得的星星科技股份自发行结束之日起 36 个月内不转让。 资阳弘信、比邻前进承诺：截至本次交易实施完成之日，如其持续拥有认购星星科技股份的资产权益的时间超过 12 个月，则在本次发行中认购的星星科技股份，自发行结束之日起 12 个月内不转让；如其持续拥有认购星星科技股份的资产权益的时间不超过 12 个月，则在本次发行中认购的星星科技股份，自发行结束之日起 36 个月内不转让。 限售期内，上述六名交易对方如因星星科技实施送红股、资本公积金转增股本事项而增持的星星科技股份，亦应遵守上述限售期限的约定。 2、配套募集资金认购方锁定期安排 本次配套募集资金向国投瑞银基金管理有限公司、泓德基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、申万菱信（上海）资产管理有限公司、国机资本控股有限公司共 5 名认购人合计发行 26,440,000 股股份已于 2015 年 10 月 26 日																																			

	在中登公司办理股份登记申请。 本次非公开发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日期为 2015 年 11 月 11 日，本次发行新增股份上市首日公司股价不除权，股票交易设涨跌幅限制。 认购人于本次交易中所认购的公司股份自发行上市之日起 12 个月内不转让（流通时间：2016 年 11 月 11 日）。上述锁定期限届满后，该等股份的转让按照届时有效的法律、法规、中国证监会和深交所的有关规定办理。
业绩承诺	根据公司与 NEW POPULAR、德懋投资和 TYCOON POWER 签署的《利润承诺补偿协议》，上述交易对方承 2014 年、2015 年、2016 年和 2017 年标的公司实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润将分别不低于 8,000 万元、15,000 万元、18,000 万元和 21,600 万元。 （一）利润承诺补偿 自本次交易的标的资产交割后，星星科技在委托负责其年度审计工作的会计师事务所进行年度审计的同时，一并委托该会计师事务所对深圳联懋在利润补偿期间当年实现的扣除非经常性损益的净利润数与补偿责任人承诺的深圳联懋同期净利润数的差异情况进行单独审计，并对此出具《专项审核报告》。 若深圳联懋在 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度的任一年度内实现的扣除非经常性损益的净利润数低于相应年度的补偿责任人承诺的利润数，则 NEW POPULAR、德懋投资和 TYCOON POWER 应就差额部分向星星科技做出补偿。 （二）减值测试及补偿 利润承诺期限届满时，由负责星星科技年度审计工作的会计师事务所对标的资产进行减值测试并出具《减值测试报告》。除非法律法规有强制性规定，否则《减值测试报告》采取的估值方法应与《资产评估报告》保持一致。若标的资产期末减值额>已补偿金额，则 NEW POPULAR、德懋投资和 TYCOON POWER 应向星星科技另行补偿，标的资产减值补偿的计算公式为：应补偿的金额=标的资产期末减值额-因实际净利润未达到承诺净利润已支付的补偿额。

	标的资产期末减值额应为标的资产在本次交易中的作价减去期末标的资产的评估值并排除利润补偿期限内的股东增资、接受赠与以及利润分配对资产评估值的影响数。上述期末减值测试的结果应经星星科技股东大会审议批准。 NEW POPULAR、德懋投资和 TYCOON POWER 分别按照 46.84%、40.25%、12.91%的比例承担利润补偿义务，惟 NEW POPULAR 和 TYCOON POWER 各自以本次交易所取得的全部股份为限承担补偿责任；德懋投资除以本次交易所取得的全部股份和现金对价承担补偿责任外，还需以现金方式承担 NEW POPULAR、TYCOON POWER 以股份补偿不足部分的补偿责任。
--	--

报告期内，公司一直严格按照《管理办法》的规定存放、使用、管理资金。本公司对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

2015 年 10 月 23 日，公司第二届董事会第十八次会议分别审议通过了《关于公司设立募集资金账户及签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于全资子公司设立募集资金账户及拟签署募集资金四方监管协议的议案》。

公司在中国农业银行股份有限公司台州海门支行开设了募集资金专项账户，并与独立财务顾问国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）、专户银行签订了《募集资金三方监管协议》，账号为 19955101040018609。该专户仅用于公司支付深圳联懋 15%股权的现金对价和本次交易的中介机构费用，以及交易完成后对深圳联懋项目建设和运营资金的投入。截止 2015 年 12 月 3 日，公司完成了将专户 19955101040018609 内款项对深圳联懋 15%股权的现金对价和本次交易的中介机构费用的支付，专户 19955101040018609 内的募集资金为 0.00 元，公司已于 2015 年 12 月 8 日办理了专户注销手续。

2015 年 11 月 18 日，深圳联懋在中国银行股份有限公司深圳龙岗支行开设募集资金专项账户，账号为 773166163132，并与公司、国信证券、专户银行签订《募集资金四方监管协议》，该专户仅用于深圳联懋产能扩充项目建设的存储和使用；深圳联懋在中国工商银行股份有限公司深圳市分行开设募集资金专项账户，账号为 4000056119100244886，并与公司、国信证券、专户银行签订《募集资金四方监管协议》，该专户仅用于深圳联懋运营资金和研发中心建设项目的存储和使用。截止 2015 年 12 月 31 日，2015 年重大资产重组配套融资募集资金余额为 68,523,214.78 元，明细如下表：

开户银行	账号	账户类别	期末余额（元）
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	773166163132	专用账户	40,018,239.92

中国工商银行股份有限公司深圳市分行	4000056119100244886	专用账户	28,504,974.86
中国农业银行股份有限公司台州海门支行	19955101040018609	专用账户	0.00
账户余额合计			68,523,214.78

(二) 前次募集资金的实际使用情况

1. 募集资金使用对照情况

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		156,213.48 (含换股及现金部分)	已累计使用募集资金总额:					149,364.73		
变更用途的募集资金总额		不适用	各年度使用募集资金总额:							
			其中:		2013 年度及以前		不适用			
2014 年度		不适用								
2015 年度		149,364.73								
变更用途的募集资金总额比例		不适用								
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	发行股份购买资产的方式 收购 NEW POPULAR 等持 有深圳联懋 85%的股权	发行股份购买资产的方式 收购 NEW POPULAR 等持有深圳联懋 85%的 股权	119,000.00	119,000.00	119,000.00	119,000.00	119,000.00	119,000.00	0.00	2015 年 7 月 15 日
2	支付购买深圳联懋 15%股 权现金对价	支付购买深圳联懋 15% 股权现金对价	21,000.00	21,000.00	21,000.00	21,000.00	21,000.00	21,000.00	0.00	2015 年 10 月 23 日
3	深圳联懋营运资金和研发 中心建设项目	深圳联懋营运资金和研 发中心建设项目	6,660.00	6,213.48	3,364.70	6,660.00	6,213.48	3,364.70	-2,848.78（注 1）	2016 年 11 月 13 日
4	深圳联懋产能扩充建设项 目	深圳联懋产能扩充建设 项目	10,000.00	10,000.00	6,000.03	10,000.00	10,000.00	6,000.03	-3,999.97（注 1）	2016 年 11 月 13 日
合计			156,660.00	156,213.48	149,364.73	156,660.00	156,213.48	149,364.73	-6,848.75	

注 1: 因为募集前未预计截至 2015 年 12 月 31 日该两项目的承诺投资额, 因此该差额为募集后募集资金承诺投资总额与截至 2015 年 12 月 31 日实际投资金额的差额。

2. 募集资金变更情况

无。

3. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2015年11月24日，公司召开了第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。为使募投项目顺利进行，在重大资产重组配套募集资金到位前，公司以自筹资金10,720.76万元预先投入募投项目。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司预先以自筹资金投入募集资金项目的情况进行了专项审核，并出具了“大信专审字[2015]第4-00109号”《浙江星星瑞金科技股份有限公司以非公开发行股票募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》。项目的具体投入情况及公司置换金额如下：

序号	项目	拟投入募集资金金额（万元）	自筹资金已投入金额（万元）	置换金额（万元）
1	支付购买标的资产的现金对价	21,000	4,345.90	4,345.90
2	研发中心建设项目	3,000	374.83	374.83
3	产能扩充建设项目	10,000	6,000.03	6,000.03
4	补充标的公司营运资金	3,660		
合计		37,660	10,720.76	10,720.76

4. 闲置募集资金的使用

无。

5. 前次募集资金尚未使用资金结余情况

无。

6. 前次募集资金购买资产的运行情况

(1) 以新增股份购买资产的权属变更情况

截止本报告出具日，本次发行股份购买资产的资产权属过户和股份发行已经全部完成。

(2) 深圳联懋公司账面价值变化情况

单位：元

项目	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减 (%)
资产总额	1,830,457,539.89	1,091,049,605.22	67.77
负债总额	1,104,205,822.91	647,012,138.04	70.66
所有者权益	726,251,716.98	444,037,467.18	63.56

注 1：2015 年末的财务数据为深圳联懋的财务报表数据，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，

并出具了“大信审字[2016]第 4-00058 号”《审计报告》；

注 2：2014 年末的财务数据为深圳联懋的财务报表数据，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“大信审字[2015]第 4-00221 号”《审计报告》。

(3) 生产经营情况

本次交易完成后，深圳联懋成为星星科技 100%控制的子公司，通过收购深圳联懋，公司主营业务在视窗防护屏、触控显示模组基础上拓展至精密结构件领域，进一步扩大了公司的业务范围、产品线、市场空间。公司业务实现纵向延伸和拓展，一方面能为下游客户提供一站式配套产品以节省成本，另一方面也能进一步提高公司自身产业链把控和产品质量控制能力，可提供多形态产品，具备满足客户全方位产品需求的服务优势，本公司的盈利能力和抗风险能力得到进一步提升。

单位：元			
项目	2015 年度	2014 年度	本年比上年增减 (%)
营业收入	1,542,142,924.85	1,114,589,730.90	38.36
营业利润	138,652,053.37	96,319,949.13	43.95
净利润	120,079,403.30	81,346,774.98	47.61

注 1：2015 年末的财务数据为深圳联懋的财务报表数据，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“大信审字[2016]第 4-00058 号”《审计报告》；

注 2：2014 年末的财务数据为深圳联懋的财务报表数据，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“大信审字[2015]第 4-00221 号”《审计报告》。

7. 前次募集资金投资项目实现效益情况（原股东业绩承诺实现）对照表

①承诺业绩/盈利预测

单位：万元

项目	发行股份数量	获得的资产	承诺业绩/盈利预测	最近两年实际效益		综合完成情况
				2014 年	2015 年	
发行股份购买资产	7,247.26万股	深圳联懋85%股权（估值119,000.00万元）	交易对方承诺深圳联懋 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于 8000.00 万元、15,000.00 万元、18,000.00 万元、21,600.00 万元	8,173.80	11,902.30	87.29%
支付购买深圳联懋的现金对价	2,644.00万股	深圳联懋15%股权（估值21,000.00万元）				
深圳联懋产能扩充建设项目		10,000.00	达产后年均净利润1,850.00	N/A	N/A	注1
深圳联懋研发中心建设项目补充标的公司营运资金		6,213.48	N/A	N/A	N/A	注2
	合计	156,213.48		8,173.80	11,902.30（注3）	

注 1：深圳联懋产能扩充建设项目截止 2015 年 12 月 31 日，已投 60.00%，该项目的投资主要在深圳联懋现有产线的基础上，实施的局部生产设备的改造、升级和新增，且该扩充建设项目在 2015 年年底尚未达到预定可使用状态，因此在 2015 年底效益无法计算。其效益主要体现在：产能的提升，满足不断增长的客户需求，提高客户的粘性，并配合公司在智能硬件、金属结构件产品领域的战略布局，增强公司的供货能力，赢得目标市场，进一步提升公司的业绩。

注 2：深圳联懋营运资金和研发中心建设项目的效益无法计算其收益。其效益主要体现在：能有效的提高深圳联懋在智能硬件、金属结构件两个重要业务方向的技术积累，提高其在精密结构件的整体研发实力；同时缓解了深圳联懋随着产量的增长而带来的应付款项支付的压力，提高其运营效率，为深圳联懋主营业务的稳健发展打下良好的基础。

注 3：深圳联懋 2015 年度未达承诺业绩，主要原因为：①2015 年智能终端市场进入饱和期，行业容量饱和，进入换机时代。终端机市场份额总体全年缓慢增长，手机结构件市场竞争加剧；同时市场需求发生改变，金属外观部件逐步受到消费者偏爱，国内手机大厂也渐渐将部分新手机项目向金属机结构靠拢，导致国内塑胶产能过剩，竞争加剧，塑胶结构件行业厂商只能削价竞争，导致公司产品毛利率下降；②2015 年，公司传统大客户开始进行全球化布局，客户手机事业部转型，部分产品做了大幅度调整，中低端产品出货量削减明显，致使公司 2015 年度部分中低价位的手机结构件订单量大幅度下降，导致该类产品的利润未能实现；③联懋在 2014 年已经进行新客户布局，由于研发周期需要，新客户、新项目的量产在 2015 年的第三季度开始渐渐放量，对 2015 年产值贡献偏晚，使得这部分的预计盈利未能按预期实现。

②承诺事项的履行情况

根据利润承诺补偿安排，NEW POPULAR、德懋投资和 TYCOON POWER 承诺深圳联懋 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的扣除非经常性损益的净利润数分别不低于人民币 8,000 万元、15,000 万元、18,000 万元和 21,600 万元。若深圳联懋在 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度的任一年度内实现的扣除非经常性损益的净利润数低于相应年度的补偿责任人承诺的利润数，则 NEW POPULAR、德懋投资和 TYCOON POWER 应就差额部分向星星科技做出补偿。当补偿义务发生时，NEW POPULAR、德懋投资和 TYCOON POWER 应优先以股份方式向星星科技补偿，股份补偿不足的，以现金方式补偿。利润承诺期内各年应补偿股份数量由星星科技以 1 元的价格进行回购并予以注销。

2015 年度，深圳联懋经审计后实现的净利润为 120,079,403.30 元，扣除非经常性损益后的净利润为 119,023,038.34 元，实现 2015 年业绩承诺的 79.35%，未达成承诺业绩。据此，根据《利润承诺补偿协议》的规定，2015 年度交易对方应补偿金额如下：

2015 年度应补偿金额 = (150,000,000 元 - 119,023,038.34 元) ÷ 62,600 万元 × 140,000 万元 = 69,277,550 元，应补偿股份数量 = 69,277,550 元 ÷ 16.42 元/股 = 4,219,096 股。其中，NEW POPULAR 应补偿股份数量为 1,976,225 股、德懋投资应补偿股份数量为 1,698,186 股、TYCOON POWER 应补偿股份数量为 544,685 股。同时因公司已于 2016 年 4 月 29 日实施完毕以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股方案，上述股东应补偿股份数量相应调整为：

股东	持股数量（股）	补偿股份数量（股）	补偿后的持股数量（股）
NEW POPULAR TECHNOLOGY CO.,LTD.	50,777,932	3,952,450	46,825,482
深圳市德懋投资发展有限公司	43,585,436	3,396,372	40,189,064
TYCOON POWER INTERNATIONAL LIMITED	13,939,040	1,089,370	12,849,670
合计	108,302,408	8,438,192	99,864,216

2016 年 3 月 18 日，公司召开的第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于深圳市联懋塑胶有限公司 2015 年度业绩承诺未实现情况的议案》、《关于拟回购 NEW POPULAR、德懋投资和 TYCOON POWER 应补偿股份的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理回购相关事宜的议案》。2016 年 4 月 12 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于拟回购 NEW POPULAR、德懋投资和 TYCOON POWER 应补偿股份的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理回购相关事宜的议案》。

根据利润承诺相关协议，本次 NEW POPULAR 等 3 名股东应补偿股份由公司以 1 元对价回购并注销。本次回购的股票已于 2016 年 6 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳

分公司完成注销手续。

(三) 前次募集资金实际使用情况与公司定期报告等信息披露文件中披露的有关内容对照情况

本公司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一致。

(四) 结论

董事会认为,本公司发行股份购买资产按发行股份购买资产报告书披露的募集资金运用方案使用了募集资金,本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

二、 2014 年发行股份购买资产募集资金使用情况的报告

(一) 2014 年发行股份购买资产募集资金的基本情况

2013 年 11 月,经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江星星瑞金科技股份有限公司向毛肖林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2013]1479 号)核准,公司向毛肖林、洪晨耀、南海创新(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“南海创新”)、海通开元投资有限公司(以下简称“海通开元”)及深圳市群策群力投资企业(有限合伙)(以下简称“深圳群策群力”)发行新增股份合计 5,320 万股及支付现金 12,489.90 万元购买其持有的深圳市深越光电技术有限公司(以下简称“深越光电”)100%股权,发行价格为 13.43 元/股,其中发行股份对应金额为 71,447.60 万元;同时,公司向特定投资者非公开发行了人民币普通股(A)股 22,625,711 股,每股面值 1 元,发行价格为每股 12.29 元,募集资金总额为 278,069,988.19 元,扣除各项发行费用 17,648,276.52 元,实际募集资金净额 260,421,711.67 元。本次募集资金到位情况已经大信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具的“大信验字[2014]第 4-00004 号”《验资报告》。

公司分别于 2013 年 8 月 6 日、2013 年 9 月 27 日召开第一届董事会第二十五次、第二十九次会议、2013 年第二次临时股东大会审议通过了关于公司进行重大资产重组的相关议案,本次发行股份购买资产的基本情况如下:

交易内容	星星科技通过发行股份购买资产的方式收购毛肖林等 5 名股东持有的深圳市联懋塑胶有限公司 100%股权。本次交易完成后毛肖林等 5 名原深越光电股东成为星星科技股东,深越光电成为星星科技 100%控制的子公司。
------	--

交易定价	本次交易的深越光电产采用收益法和资产基础法进行评估, 最终采用收益法评估结果作为深越光电的全部股东权益价值的评估结论。以 2013 年 4 月 30 日为基准日, 深越光电 100%股权评估值为 85,120.30 万元, 经交易各方友好协商确定, 深越光电 100%股权交易价格为 83,937.50 万元。
发行方式及发行对象	本次发行股份购买资产的发行对象: 毛肖林、洪晨耀、南海创新(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、海通开元投资有限公司及深圳市群策群力投资企业(有限合伙)。 本次发行股份募集配套资金的发行对象: 不超过 10 名其他特定投资者。 本次股份发行方式: 非公开发行。
发行股份的定价依据、定价基准日和发行价格	本次交易包括向毛肖林、洪晨耀、南海创新、海通开元及深圳群策群力 5 名股东发行股份及支付现金购买资产和向不超过 10 名其他特定投资者发行股份募集配套资金两部分, 定价基准日均为公司第一届董事会第二十五次会议决议公告日(2013 年 8 月 9 日)。 1、发行股份购买资产股票发行价格 根据《重组管理办法》的规定, 上市公司发行股份的价格不得低于本次发行股份购买资产的董事会决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价。本公司本次发行股份购买资产的董事会决议公告日(2013 年 8 月 9 日)前 20 个交易日股票交易均价=董事会决议公告日前 20 个交易日公司股票交易总额/董事会决议公告日前 20 个交易日公司股票交易总量, 即 13.43 元/股。因此, 交易各方约定本次发行股份购买资产的发行价格为 13.43 元/股, 该发行价格已经上市公司 2013 年第二次临时股东大会批准。 2、募集配套资金股票发行价格 根据《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定, 通过询价方式向符合条件的其它特定投资者非公开发行股票募集配套资金的发行价格, 根据有效申购的簿记建档情况以及发行方案的规定, 发行人和独立财务顾问(主承销商)确定本次发行价格为 12.29 元/股。

发行数量	1、发行股份购买资产股票发行数量 星星科技向交易对方毛肖林、洪晨耀、南海创新、海通开元、深圳群策群力发行股份支付交易对价 85.12%的股权，发行股份购买资产的股份发行数量为 5,320 万股；同时，星星科技向深越光电股东现金支付交易对价的 14.88%，即 12,489.90 万元。本次发行具体情况如下： <table><tr><th>序号</th><th>股东</th><th>发行数量（万股）</th></tr><tr><td>1</td><td>毛肖林</td><td>3,360</td></tr><tr><td>2</td><td>洪晨耀</td><td>400</td></tr><tr><td>3</td><td>南海创新</td><td>990</td></tr><tr><td>4</td><td>海通开元</td><td>370</td></tr><tr><td>5</td><td>深圳群策群力</td><td>200</td></tr><tr><td colspan="2">合计</td><td>5,320</td></tr></table> 2、募集配套资金股票发行数量 在确定发行价格后，发行人和独立财务顾问（主承销商）根据本次发行的股份配售规则，依次按照价格优先、数量优先和时间优先的规则对申报价格等于或高于 12.29 元/股的 8 名有效认购人进行配售，最终确定本次发行的最终发行对象及其获配情况如下： <table><tr><th>序号</th><th>发行对象</th><th>配售金额（元）</th><th>配售数量（股）</th></tr><tr><td>1</td><td>中钢投资有限公司</td><td>29,999,988.32</td><td>2,441,008</td></tr><tr><td>2</td><td>中国银河投资管理有限公司</td><td>29,999,988.32</td><td>2,441,008</td></tr><tr><td>3</td><td>浙江浙商证券资产管理有限公司</td><td>28,019,995.58</td><td>2,279,902</td></tr><tr><td>4</td><td>周荣良</td><td>28,499,993.82</td><td>2,318,958</td></tr><tr><td>5</td><td>无锡市天中禾投资管理企业（有限合伙）</td><td>29,999,988.32</td><td>2,441,008</td></tr><tr><td>6</td><td>深圳鼎锋明道资产管理有限公司</td><td>29,999,988.32</td><td>2,441,008</td></tr><tr><td>7</td><td>国联证券股份有限公司</td><td>29,922,991.47</td><td>2,434,743</td></tr><tr><td>8</td><td>兴业全球基金管理有限公司</td><td>71,627,054.04</td><td>5,828,076</td></tr><tr><td colspan="2">合计</td><td>278,069,988.19</td><td>22,625,711</td></tr></table>	序号	股东	发行数量（万股）	1	毛肖林	3,360	2	洪晨耀	400	3	南海创新	990	4	海通开元	370	5	深圳群策群力	200	合计		5,320	序号	发行对象	配售金额（元）	配售数量（股）	1	中钢投资有限公司	29,999,988.32	2,441,008	2	中国银河投资管理有限公司	29,999,988.32	2,441,008	3	浙江浙商证券资产管理有限公司	28,019,995.58	2,279,902	4	周荣良	28,499,993.82	2,318,958	5	无锡市天中禾投资管理企业（有限合伙）	29,999,988.32	2,441,008	6	深圳鼎锋明道资产管理有限公司	29,999,988.32	2,441,008	7	国联证券股份有限公司	29,922,991.47	2,434,743	8	兴业全球基金管理有限公司	71,627,054.04	5,828,076	合计		278,069,988.19	22,625,711
序号	股东	发行数量（万股）																																																												
1	毛肖林	3,360																																																												
2	洪晨耀	400																																																												
3	南海创新	990																																																												
4	海通开元	370																																																												
5	深圳群策群力	200																																																												
合计		5,320																																																												
序号	发行对象	配售金额（元）	配售数量（股）																																																											
1	中钢投资有限公司	29,999,988.32	2,441,008																																																											
2	中国银河投资管理有限公司	29,999,988.32	2,441,008																																																											
3	浙江浙商证券资产管理有限公司	28,019,995.58	2,279,902																																																											
4	周荣良	28,499,993.82	2,318,958																																																											
5	无锡市天中禾投资管理企业（有限合伙）	29,999,988.32	2,441,008																																																											
6	深圳鼎锋明道资产管理有限公司	29,999,988.32	2,441,008																																																											
7	国联证券股份有限公司	29,922,991.47	2,434,743																																																											
8	兴业全球基金管理有限公司	71,627,054.04	5,828,076																																																											
合计		278,069,988.19	22,625,711																																																											
上市地点	本次向特定对象发行的股票在深圳证券交易所创业板上市。																																																													

股份锁定承诺	1、交易对方取得本次发行股份的锁定期安排 交易对方毛肖林、洪晨耀、深圳群策群力承诺：本人/本企业因本次交易所获得的星星科技股份自股票上市之日起 36 个月内不转让。 交易对方南海创新承诺：本企业因本次交易所获得的星星科技股份自股票上市之日起 12 个月内不转让；前述限售期届满后 12 月内，转让的股份数不超过本企业于本次交易所获得的星星科技股份的 50%。 交易对方海通开元承诺：若本次重大资产重组于 2013 年 10 月 22 日前完成，本企业因本次交易所获得的星星科技股份自股票上市之日起三十六个月内不转让；若本次重大资产重组于 2013 年 10 月 22 日（含）后完成，则因本次交易所获得的星星科技股份自股票上市之日起 12 个月内不转让，前述限售期届满后 12 月内，转让的股份数不超过本次交易所获得的星星科技股份的 50%。 2、配套募集资金认购方锁定期安排 2014 年 3 月 19 日，上市公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》及《证券持有人名册》，公司本次向中钢投资有限公司等 8 名发行对象发行合计 22,625,711 股人民币普通 A 股股票已办理完毕股份预登记手续，相关股份登记到账后将正式列入上市公司的股东名册。本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日为 2014 年 3 月 27 日，本次发行新增股份上市首日公司股价不除权，股票交易设涨跌幅限制。星星科技本次向中钢投资有限公司等 8 名发行对象因募集配套资金所发行的股份锁定期为 12 个月。本次发行结束后，由于公司送红股、转增股本等原因增持的公司股份，8 名发行对象亦应遵守上述约定。
业绩承诺	根据本公司与毛肖林、洪晨耀及深圳群策群力签署的《利润承诺补偿协议书》，本公司与毛肖林、洪晨耀、深圳群策群力、南海创新及海通开元签署的《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书的补充协议》，以及本公司与毛肖林、洪晨耀、深圳群策群力、南海创新及海通开元签署的《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书的补充协议（二）》，交易对方毛肖林、洪晨耀、深圳群策群力、南海创新及海通开元承诺 2013 年、2014 年和 2015 年标的公司实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润将分别不低于 7,250 万元、

	9,250 万元和 11,000 万元。 （一）利润承诺补偿 若标的公司自本次重大资产重组利润补偿期限内任一会计年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润低于利润承诺数，则毛肖林、洪晨耀、深圳群策群力、南海创新及海通开元应向本公司做出补偿。 （二）减值测试及补偿 各方一致同意，在利润补偿期限届满时，星星科技应聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对深越光电做减值测试，并出具专项审核意见。如果深越光电期末减值额大于利润补偿期内补偿责任人已经支付的补偿额，则毛肖林、洪晨耀及深圳群策群力还需另行补偿，而南海创新和海通开元不再参加该等期末减值补偿。
--	---

报告期内，公司一直严格按照《管理办法》的规定存放、使用、管理资金。本公司对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

2014 年 3 月 19 日，公司与保荐机构长江证券承销保荐有限公司（以下简称“长江证券”）、中国农业银行股份有限公司台州海门支行签订了《募集资金三方监管协议》，公司开设专户，账号为 19955101040017908，该专户仅用于公司支付深越光电 14.88%股权的现金对价以及向深越光电增资使用。

2014 年 5 月 4 日，公司将专户 19955101040017908 内募集资金支付给深越光电原股东毛肖林、洪晨耀、深圳市群策群力投资企业（有限合伙）、南海创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、海通开元投资有限公司共计 12,489.90 万元，以作为深越光电 14.88%股权的现金对价。

2014 年 6 月 3 日，公司将专户 19955101040017908 剩余重组配套募集资金本金及利息合计 135,700,796.15 元转入由深越光电在中国银行开设的专户 762762783749 内实行专户储存，该专户仅用于公司全资子公司深越光电运营资金。2014 年 6 月 26 日，公司与深越光电、长江证券、中国银行股份有限公司深圳沙井支行签订了《募集资金四方监管协议》，深越光电开设了专项账户，账号为 762762783749，该专户仅用于公司全资子公司深越光电运营资金(包括:购置磁控溅射镀膜生产线、超薄 GFF 电容屏研发项目投入、进口原材料采购、偿还银行借款)。

截止2016年1月15日，深越光电在中国银行股份有限公司深圳沙井支行专户762762783749

内的募集资金余额为0元，深越光电办理了专户的注销手续。

(二) 前次募集资金的实际使用情况

1. 募集资金使用对照情况

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			97,489.77 (含换股及现金部分)			已累计使用募集资金总额:				97,489.77	
变更用途的募集资金总额			4,290.00			各年度使用募集资金总额:					
								2013 年度			
变更用途的募集资金总额比例			4.40%			其中:		2014 年度		21,550.81	
								2015 年度		4,491.36	
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	发行股份购买资产的方式收购毛肖林等持有深越光电 85.12%的股权	发行股份购买资产的方式收购毛肖林等持有深越光电 85.12%的股权	71,447.60	71,447.60	71,447.60	71,447.60	71,447.60	71,447.60	0.00	2013 年 12 月 18 日	
2	支付深越光电 14.88%股权现金对价	支付深越光电 14.88%股权现金对价	12,489.90	12,489.90	12,489.90	12,489.90	12,489.90	12,489.90	0.00	2014 年 5 月 4 日	
3	深越光电运营资金	深越光电运营资金	13,552.27	13,552.27	13,552.27	13,552.27	13,552.27	13,552.27	0.00	2015 年 7 月 31 日	
合计			97,489.77	97,489.77	97,489.77	97,489.77	97,489.77	97,489.77	0.00		

2. 募集资金变更情况

由于并购重组深越光电运营资金项目中的购置磁控溅射镀膜生产线项目市场发生变化,同时深越光电经营进行了相应的调整,另外2013年重大资产重组配套募集资金投入已经超过了一年时间,经公司第二届董事会第十五次会议及2015年第二次临时股东大会审议通过,同意公司终止2013年重大资产重组配套募集资金生产线建设项目中的购置磁控溅射镀膜生产线项目并将专户762762783749内剩余重组配套募集资金4,469.22万元(包括利息收入,实际利息以转入自有资金账户当日实际金额为准)永久补充流动资金,即公司2013年重大资产重组配套募投项目建设完成。

2015年7月31日公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于终止2013年重大资产重组配套募集资金生产线建设项目并将剩余重组配套募集资金永久补充流动资金暨公司2013年重大资产重组配套募投项目建设完成的议案》,并经公司2015年8月17日第二次临时股东大会审议批准。

3. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

无。

4. 闲置募集资金的使用

无。

5. 前次募集资金尚未使用资金结余情况

由于并购重组深越光电运营资金项目中的购置磁控溅射镀膜生产线项目市场发生变化,同时深越光电经营进行了相应的调整,另外2013年重大资产重组配套募集资金投入已经超过了一年时间,2015年7月31日公司第二届董事会第十五次会议及2015年8月17日第二次临时股东大会审议通过,同意公司终止2013年重大资产重组配套募集资金生产线建设项目中的购置磁控溅射镀膜生产线项目并将专户762762783749内剩余重组配套募集资金4,469.22万元(包括利息收入,实际利息以转入自有资金账户当日实际金额为准)永久补充流动资金,即公司2013年重大资产重组配套募投项目建设完成。

6. 前次募集资金购买资产的运行情况

(1) 以新增股份购买资产的权属变更情况

截止本报告出具日,本次发行股份购买资产的资产权属过户和股份发行已经全部完成。

(2) 深越光电账面价值变化情况

单位: 元

项目	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增 减(%)	2013 年末
资产总额	1,943,910,740.66	1,259,350,259.56	54.36	579,725,604.11
负债总额	1,413,466,234.81	840,945,446.76	68.08	392,255,280.36
所有者权益	530,444,505.85	418,404,812.80	26.78	187,470,323.75

注 1：2015 年末的财务数据为深越光电合并财务报表数据，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“大信审字[2016]第 4-00059 号”《审计报告》；

注 2：2014 年末的财务数据为深越光电的合并财务报表数据，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“大信审字[2015]第 4-00047 号”《审计报告》；

注 3：2013 年末的财务数据为深越光电的合并财务报表数据，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“大信审字[2014]第 4-00139 号”《审计报告》。

(3) 生产经营情况

本次交易完成后，深越光电成为星星科技 100%控制的子公司，通过收购深越光电，公司产品结构实行纵向优化扩展，在做好传统手机玻璃视窗防护屏领域的同时，整合产业资源，缩短客户供应链，主营业务在未来拓展至移动通讯终端触摸屏领域，为客户提供多元化产品，进一步提高公司综合竞争实力，本公司的盈利能力和抗风险能力得到进一步提升。

单位：元				
项目	2015 年度	2014 年度	本年比上年增减(%)	2013 年度
营业收入	2,445,040,128.27	1,240,231,674.25	97.14	876,334,231.29
营业利润	126,154,396.45	107,678,161.31	17.16	84,180,463.55
净利润	112,039,693.05	95,233,692.90	17.65	74,811,973.31

注 1：2015 年末的财务数据为深越光电合并财务报表数据，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“大信审字[2016]第 4-00059 号”《审计报告》；

注 2：2014 年末的财务数据为深越光电的合并财务报表数据，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“大信审字[2015]第 4-00047 号”《审计报告》；

注 3：2013 年末的财务数据为深越光电的合并财务报表数据，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“大信审字[2014]第 4-00139 号”《审计报告》。

7. 前次募集资金投资项目实现效益情况(原股东业绩承诺实现)对照表

①承诺业绩/盈利预测

单位：万元

项目	发行股份数量	获得的资产	承诺业绩/盈利预测	最近三年实际效益			综合完成情况
				2013 年	2014 年	2015 年	
发行股份购买资产	5,320.00 万股	深越光电 85.12%股权 (估值 71,447.60 万元)	交易对方承诺深越光电 2013 年、2014 年、2015 年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 7,250.00 万元、9,250.00 万元、11,000.00 万元	7,335.01	9,325.22	10,707.52	99.52%
支付购买深越光电的现金对价	2,262.57 万股	深越光电 14.88%股权 (估值 12,489.90 万元)					
补充运营资金		13,552.27					
	合计	97,489.77	N/A	N/A	N/A	N/A	注1
				7,335.01	9,325.22	10,707.52 (注 2)	

注 1：深越光电运营资金项目的投向包括：超薄 GFF 电容屏研发项目投入、进口原材料采购、偿还银行借款等营运资金，无法直接计算其投资收益。其效益主要体现在：改善其现有生产工艺，进一步提升其研发能力，保障了深越原材料供应的稳定和产量的增长，并缓解了其应付账款支付的压力，提高其偿债能力，有利于深越光电的业务发展。

注 2：深越光电 2015 年度未达业绩承诺的主要原因是：由于智能手机增速放缓，市场竞争加剧，价格竞争激烈；同时随着一些新生产工艺、新技术的成熟及应用，传统触控模组产品的市场份额下滑，并在中高档手机上的应用占比减少，产品价格下调，触控模组产品主营业务毛利率降低。

②承诺事项的履行情况

根据本公司与毛肖林、洪晨耀及深圳群策群力签署的《利润承诺补偿协议书》，本公司与毛肖林、洪晨耀、深圳群策群力、南海创新及海通开元签署的《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书的补充协议》，以及本公司与毛肖林、洪晨耀、深圳群策群力、南海创新及海通开元签署的《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书的补充协议（二）》，交易对方毛肖林、洪晨耀、深圳群策群力、南海创新及海通开元承诺 2013 年、2014 年和 2015 年标的公司实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润将分别不低于 7,250 万元、9,250 万元和 11,000 万元。

深越光电基于资产重组的 2013 及 2014 年度的业绩承诺均已经实现，2015 年度业绩承诺未实现。据此，根据《利润承诺补偿协议书》的规定，2015 年度交易对方应补偿金额如下：

2015 年度应补偿金额=（110,000,000 元－107,075,155.37 元）÷27,500 万元×83,937.50 万元=8,927,423 元，应补偿股份数量=8,927,423 元÷13.43 元/股=664,738 股。其中，毛肖林应补偿股份数量为 564,607 股、洪晨耀应补偿股份数量为 66,456 股、深圳群策群力应补偿股份数量为 33,675 股。同时因公司已于 2016 年 4 月 29 日实施完毕以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股方案，上述股东应补偿股份数量相应调整为：

股东	持股数量（股）	补偿股份数量（股）	补偿后的持股数量（股）
毛肖林	67,200,000	1,129,214	66,070,786
洪晨耀	8,000,000	132,912	7,867,088
深圳群策群力投资企业（有限合伙）	4,000,000	67,350	3,932,650
合计	79,200,000	1,329,476	77,870,524

2016 年 3 月 18 日，公司召开的第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于深圳市深越光电技术有限公司 2015 年度业绩承诺未实现情况的议案》、《关于拟回购毛肖林、洪晨耀和深圳群策群力应补偿股份的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理回购相关事宜的议案》。2016 年 4 月 12 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于拟回购 NEWPOPULAR、德懋投资和 TYCOONPOWER 应补偿股份的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理回购相关事宜的议案》。

根据利润承诺相关协议，本次毛肖林等 3 名股东应补偿股份由公司 1 元对价回购并注销。本次回购的股票已于 2016 年 6 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

(三) 前次募集资金实际使用情况与公司定期报告等信息披露文件中披露的有关内容对照

情况

本公司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一致。

(四) 结论

董事会认为,本公司发行股份购买资产按发行股份购买资产报告书披露的募集资金运用方案使用了募集资金,本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

三、首次公开发行募集资金使用情况的报告

(一) 首次公开发行募集资金的基本情况

2011年7月,经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1190号”核准,本公司委托主承销商国信证券首次公开发行人民币普通股(A股)2,500万股(每股面值1元),发行价格为每股21.00元,共募集资金人民币52,500.00万元。扣除承销和保荐费用3,360.00万元(其中已于2011年2月支付保荐费用100.00万元)后募集资金净额49,240.00万元,由主承销商国信证券于2011年8月11日汇入本公司账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用1,002.60万元,公司本次实际募集资金净额为人民币48,137.40万元,经大信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,已由其出具“大信验字[2011]第5-0010号”《验资报告》。

为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,星星科技依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定,结合公司实际情况,制定了《浙江星星瑞金科技股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《管理制度》”),该《管理制度》于2010年11月17日经星星科技第一届董事会第二次会议审议通过。报告期内,公司一直严格按照《管理办法》的规定存放、使用、管理资金。本公司对募集资金的使用执行严格的审批程序,以保证专款专用。

公司及保荐人国信证券已分别与中国农业银行股份有限公司台州海门支行、中国建设银行股份有限公司台州椒江支行于2011年9月13日共同签署了《募集资金三方监管协议》,由星星科技在农业银行海门支行及建设银行台州椒江支行开设了专户存储募集资金。分别为:中国农业银行股份有限公司台州海门支行开设的账号19-955101040016090,该专户仅用于高强度超薄手机视窗玻璃防护屏生产线建设项目募集资金的存储和使用;中国建设银行股份有限公司台州椒江支行开设的账号33001663600059900999,该专户仅用于高强度超薄平板电脑视窗玻璃防护屏生产线建设项目募集资金的存储和使用。

根据公司2011年第三次临时股东大会关于“变更部分募集资金投资项目”的决议内容,星星科技变更部分募集资金投向及金额,修订后募集资金项目具体为:公司将5,271.20万元(其中募集资金投资5,236.00万元,本账户利息收入35.20万元)用于实施《研发中心建设项目》,公司及中国农业银行股份有限公司台州海门支行,与保荐人国信证券于2011年11月21日共同签署了《募集资金三方监管协议(修订)》,公司在开户银行台州海门支行开设的专户19-955101040016090对募集资金实行专户存储,该专户仅用于研发中心建设项目募集资金的存储和使用;将17,682.69万元(其中募集资金投资17,675.00万元,本账户利息收入7.69万元)用于实施《高强度超薄平板电脑视窗玻璃防护屏生产线建设项目》,公司在中国建设银行台州椒江支行开设的专户33001663600059900999对募集资金实行专户存储,该专户仅用于高强度超薄平板电脑视窗玻璃防护屏生产线建设项目募集资金的存储和使用;将25,226.00万元用于实施《高强度超薄手机视窗玻璃防护屏生产线建设项目》,公司全资子公司广东星弛光电科技有限公司(以下简称“广东星弛”)作为实施主体,新增设立募集资金专项账户,公司、广东星弛、中国农业银行股份有限公司台州海门支行,与保荐人国信证券于2011年11月21日共同签署了《募集资金四方监管协议》,将公司在开户银行台州海门支行开设的专户19-955101040016090内的募集资金25,226.00万元转入广东星弛在中国农业银行股份有限公司台州海门支行开设的专户19-955101040016363内实行专户存储,该专户仅用于高强度超薄手机视窗玻璃防护屏生产线建设项目募集资金的存储和使用。

截至本报告日,公司首次公开发行募集资金已使用完毕,并注销相关募集资金账户。

(二) 前次募集资金的实际使用情况

1. 募集资金使用对照情况

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		48,137.40	已累计使用募集资金总额：					36,852.58		
变更用途的募集资金总额		9,078.00	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：	2013 年度及以前		31,191.58				
		2014 年度		5,661.00						
		2015 年度		0.00						
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	高强度超薄平板电脑视窗玻璃防护屏生产线建设项目	高强度超薄平板电脑视窗玻璃防护屏生产线建设项目	17,675.00	8,597.00	7,017.58	17,675.00	8,597.00	7,017.58	-1,579.42	2014 年 5 月
2	高强度超薄手机视窗玻璃防护屏生产线建设项目	高强度超薄手机视窗玻璃防护屏生产线建设项目	35,842.00	25,226.00	24,912.66	35,842.00	25,226.00	24,912.66	-313.34	2013 年 6 月
3	研发中心建设项目	研发中心建设项目	5,236.00	5,236.00	4,922.34	5,236.00	5,236.00	4,922.34	-313.66	2013 年 6 月
合计			58,753.00	39,059.00	36,852.58	58,753.00	39,059.00	36,852.58	-2,206.42	-----

2. 募集资金变更情况

1) 高强度超薄手机视窗玻璃防护屏生产线建设项目变更情况

(1) 变更募集资金项目原因

随着电容式触摸屏手机市场普及率快速提高，手机视窗玻璃防护屏市场处于高速增长期，产品处于供不应求的状态，市场需求旺盛。为了使募集资金尽早发挥效益，对高强度超薄手机视窗玻璃防护屏生产线建设项目的实施方式、实施地点及投资金额等进行变更。

(2) 变更募集资金项目基本情况

高强度超薄手机视窗玻璃防护屏生产线建设项目实施方式由原计划在东莞市石排镇黄家壩村黄泥湖地段新建厂房变更为东莞市石排镇石排大道大基工业区 8 号租赁厂房中实施，建设期因此由 18 个月缩短至 6 个月；由于公司上市计划募集资金为 58,753 万元，而实际募集资金净额为 48,137.40 万元，因募集资金未募足，为保持公司其它两个募投项目使用募集资金金额不变，公司将高强度超薄手机视窗玻璃防护屏生产线建设项目使用募集资金金额从原计划的 35,842 万元调整为 25,226 万元，项目投资金额与使用募集资金金额之间的差额利用自有资金解决，前期自有资金投入已形成部分产能。

2011 年 10 月 14 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，2011 年 10 月 17 日公司对该事项进行了公告；2011 年 11 月 4 日，公司 2011 年第三次临时股东大会全票审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，2011 年 11 月 5 日，公司对该事项进行了公告。

2) 高强度超薄平板电脑视窗玻璃防护屏生产线建设项目变更情况

2013 年 6 月，对以公司全资子公司广东星驰为实施主体的“高强度超薄平板电脑视窗玻璃防护屏生产线建设项目”（以下简称“平板电脑项目”）募投项目的实施方式、实施地点进行变更，并根据公司实际情况调整建设期和投资金额，项目的投资方向、产品、规模不变。

(1) 变更募集资金项目原因

公司原计划在自有土地上新建厂房与手机项目共同实施平板电脑项目，由于手机项目实施地点的变更，需要对项目的建设工程及投资方案重新进行规划；同时，平板电脑作为新兴时尚电子消费品，在投放市场初期苹果公司的产品在市场结构中一家独大，其他品牌市场占比相对较小和不确定。基于对募集资金谨慎负责的态度，公司持续关注并对该项目进行谨慎的评估，未形成直接投资。随着平板电脑产品的大众化普及，品牌和市场的多元化格局逐步形成。结合行业及市场的动态发展，同时，由于手机与平板电脑视窗玻璃防护屏的目标市场部分相同、工艺技术及生产装备相近，为了优化公司产品结构、丰富产品线、有效利用公司的市场资源，经

过慎重研究，拟在对平板电脑项目进行必要调整的基础上，推进项目的投资建设。

（2）变更募集资金项目基本情况

变更后，平板电脑项目实施方式和实施地点由原计划在东莞市石排镇黄家壩村黄泥湖地段在自有土地上新建厂房实施变更为在公司全资子公司广东星弛现有厂区东莞市石排镇石排大道大基工业区 8 号的租赁厂房中实施，建设期由 18 个月缩短至 10 个月；项目投资金额及使用募集资金金额由 17,675 万元调整为 8,597 万元。

公司于 2013 年 6 月 13 日召开的第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》；于 2013 年 6 月 13 日召开的第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。公司已履行相关公告程序。

3. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

无。

4. 闲置募集资金的使用

本公司首次公开发行股票募集资金临时使用闲置募集资金如下：

其他用途	通过的董事会届次	使用闲置资金 (单位：万元)	使用时间	收回情况
补充流动资金	2013年6月13日第一届董事会第二十四次会议	9,600 万	2013 年 6 月 13 日 -2014 年 6 月 13 日	2014 年 6 月 9 日
补充流动资金	2014年6月17日第二届董事会第五次会议	9,600 万	2014 年 6 月 17 日 -2014 年 12 月 16 日	2014 年 10 月 17 日

5. 前次募集资金尚未使用资金结余情况

1) 高强度超薄手机视窗玻璃防护屏生产线建设项目和研发中心建设项目资金结余情况

公司于 2013 年 6 月 13 日召开第一届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于完成部分募集资金投资项目建设并将结余募集资金永久补充公司流动资金的议案》，鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目--高强度超薄手机视窗玻璃防护屏生产线建设项目（以下简称“手机项目”）及研发中心建设项目已经建设完成，公司董事会同意将手机项目结余募集资金 404.26 万元（包括利息收入）和研发中心建设项目结余募集资金 447.77 万元（包括利息收入）用于永久补充公司流动资金。

2) 高强度超薄平板电脑视窗玻璃防护屏生产线建设项目资金结余情况

公司于 2014 年 10 月 23 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于完成高强度超薄平板电脑视窗玻璃防护屏生产线建设项目暨首次公开发行募投项目建设全部完成并将首次公开发行剩余募集资金永久补充公司流动资金的议案》：公司首次公开发行股票募集资金

投资项目“高强度超薄手机视窗玻璃防护屏生产线建设项目”与“研发中心建设项目”已经建设完成，并在 2013 年 7 月 2 日的 2013 年第一次临时股东大会中审议通过了《关于完成部分募集资金投资项目建设并将结余募集资金永久补充公司流动资金的议案》，同时鉴于公司首次公开发行股票募集资金的最后一个投资项目“高强度超薄平板电脑视窗玻璃防护屏生产线建设项目”也已经建设完成，公司董事会同意将该项目结余募集资金 1,682.89 万元（包括利息收入）与首次公开发发行剩余的募集资金 10,130.37 万元（包括利息收入）合计 11,813.26 万元（包括利息收入）用于永久补充公司流动资金。

6. 首次募集资金投资项目实现效益情况

首次募集资金投资项目实现效益情况对照表（单位：万元）

编号	项目	截止日投资项目累计产能利用率	预计效益（净利润）	实际效益					截止日累计实现效益	是否达到预计效益
				2011 年	2012 年	2013 年	2014 年	2015 年		
1	高强度超薄平板电脑视窗玻璃防护屏生产线建设项目	64.02%	4,809 万元/年	不适用	不适用	不适用	-103.37	-3,114.50	-3,217.87	否（注 1）
2	高强度超薄手机视窗玻璃防护屏生产线建设项目	49.69%	12,428 万元/年	1,113.28	615.26	-7,657.13	-4,092.20	-3,576.90	-13,597.69	否（注 2）
3	研发中心建设项目	不适用（注 3）	不适用（注 3）	不适用（注 3）	不适用（注 3）	不适用（注 3）	不适用（注 3）	不适用（注 3）	不适用（注 3）	（注 3）

注 1：该项目的效益计算方法：该项目为新增生产线，公司按该项目为利润中心核算其收入、成本、费用，在计算效益时系根据该项目各会计期间内实现的营业收入，扣除其相应成本、费用后计算得到。高强度超薄平板电脑视窗玻璃防护屏生产线建设项目于 2014 年投产，项目经营现状的主要原因是，目前平板电脑市场尽管呈现多元化的市场格局，但市场仍以国际知名品牌等大客户为主导，公司项目产能规模相对较小，在竞争中处于不利地位，与国际大客户的合作受到较大制约，导致产能利用率不高，单位成本较高，盈利能力不足。

注 2：该项目的效益计算方法：该项目为新增生产线，公司按该项目为利润中心核算其收入、成本、费用，在计算效益时系根据该项目各会计期间内实现的营业收入，扣除其相应成本、费用后计算得到。报告期内，该项目已建设完成，项目经营现状的主要原因是随着终端手机市场竞争的加剧、终端品牌行业地位快速变化，公司传统合作的主要国际客户市场大幅下滑，导致公司产能利用率下降，经营成本加大；随着以电容式触摸屏为代表的智能手机向中低端渗透及市场竞争的加剧，行业内为国产手机配套的手机视窗玻璃防护屏厂商的产品价格和盈利能力普遍下降；随着行业上下游整合程度的加深，下游部分触摸屏厂商自建手机视窗玻璃防护屏生产线，对该行业厂商经营产生不利影响。

注 3：研发中心建设项目的工作主要是开展新技术和新工艺研究、对客户新项目导入初期进行样品研发和试制等，研发中心项目是生产经营业务的必要支持，但是不直接出售产品，不直接产生收益。

(三) 前次募集资金实际使用情况与公司定期报告等信息披露文件中披露的有关内容对照情况

本公司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一致。

(四) 结论

董事会认为，本公司按首次公开发行股份的招股说明书披露的首次公开发行募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

浙江星星科技股份有限公司董事会

2016年8月9日