

深圳市星源材质科技股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况
专项鉴证报告

广会专字[2017]G17000390029 号

目 录

募集资金年度存放与使用情况专项鉴证报告.....	1-2
深圳市星源材质股份有限公司董事会关于 募集资金 2016 年度存放与使用情况的专项报告.....	3-6

关于深圳市星源材质科技股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况的专项鉴证报告

广会专字[2017]G17000390029号

深圳市星源材质股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的贵公司董事会《关于募集资金 2016 年度存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核。贵公司董事会的责任是根据深圳证券交易所颁布的《创业板上市公司规范运作指引》（2015年修订）和《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定编制募集资金年度存放与使用情况的专项报告，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，保证募集资金存放与使用情况专项报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施审核的基础上对贵公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告发表鉴证意见。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。上述准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对募集资金存放和使用情况的专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

审核工作涉及实施审核程序，以获取有关募集资金存放与使用情况专项报告的审核证据。选择的审核程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的募集资金存放与使用情况专项报告重大错报风险的评估，还包括对贵公司董事会编制募集资金存放与使用情况专项报告所依据标准的适当性作出评价。我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

我们认为，贵公司董事会《关于募集资金 2016年度存放与使用情况的专项报告》已经按照深圳证券交易所颁布的《创业板上市公司规范运作指引》(2015年修订)和《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定编制，该专项报告关于贵公司 2016年度募集资金存放、使用情况的披露与实际情况相符。

本专项报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

附件：深圳市星源材质科技股份有限公司董事会《关于募集资金 2016年度存放与使用情况的专项报告》

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈 昭

中国注册会计师：马云山

中 国

广 州

二〇一七年二月二十四日

附件

深圳市星源材质科技股份有限公司董事会
关于募集资金 2016年度存放与使用情况的
专 项 报 告

一、募集资金的基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]2534号”《关于核准深圳市星源材质科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，深圳市星源材质科技股份有限公司（以下简称“公司”）向社会公众公开发行人民币普通股（A股）30,000,000.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价为人民币21.65元，募集资金总额为人民币649,500,000.00元，扣除发行费用人民币45,250,377.36元，实际募集资金净额为人民币604,249,622.64元。上述募集资金已于2016年11月25日全部到位，业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“广会验字[2016]G14000250390号”《验资报告》。

（二）2016年度募集资金使用金额及余额

截至 2016 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况如下：

单位：人民币元

募集资金净额	加：累计利息 收入扣除手续 费净额	减：以前年度 已使用金额	减：本年使用金额	尚未使用的募集资 金余额
604,249,622.64	97,191.01	-	165,000,000.00	439,346,813.65

截至 2016 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金 165,000,000.00 元，其中偿还部分借款 65,000,000.00 元；永久性补充流动资金 100,000,000.00 元。尚未使用的募集资金余额与募集资金专户的期末资金余额相符。

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》及《创业板上市公司规范运作指引》（2015年修订）等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。

根据《募集资金管理制度》的要求并结合公司生产经营需要，公司对募集资金采用专户存储制度。2016年11月18日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于设立募集资金专项账户的议案》。根据上述议案，公司与保荐机构恒泰长财证券有限责任公司分别和中国工商银行股份有限公司深圳盐田支行、渤海银行股份有限公司深圳分行、中国民生银行股份有限公司深圳宝安支行、中信银行股份有限公司深圳分行签订《募集资金三方监管协议》。

2016年度，公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。

截至2016年12月31日，公司募集资金在银行专户的存储余额为439,346,813.65元。募集资金的存储情况如下：

开户银行	账号	存款余额(单位：人民币元)
中国工商银行股份有限公司深圳盐田支行	4000020929200345314	382,713,139.30
渤海银行股份有限公司深圳分行	2000191849001137	35,666,240.50
中国民生银行股份有限公司深圳宝安支行	698721951	20,957,433.85
中信银行股份有限公司深圳分行	8110301013300144812	10,000.00
合计		439,346,813.65

三、本年募集资金的实际使用情况

（一）募集资金项目的资金使用及募集资金投资项目实现效益情况

在首次公开发行股票募集资金到位前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司已用自筹资金对部分募集资金投资项目进行了预先投入并实现了效益。2016年12月23日，公司第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第八次会议审议通过《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司将募集资金中11,841.58万元置换截至2016年11月30日公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司于2017年1月将置换资金转出。详见《2016年度募集资金使用情况对照表》。

2016年度募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金净额				60,424.96	本年度投入募集资金总额					16,500.00
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				-	已累计投入募集资金总额					16,500.00
累计变更用途的募集资金总额比例				-						
承诺投资项目和超募资金投向	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 (1)	本年度投入 金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末 投入进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	本年度 实现的 效益	是否可 达到预 计效益	项目 可行性 是否发 生重大 变化
第三代高性能动力锂离子电池隔膜生产线扩建项目	否	38,263.98	38,263.98	-	-	-	2017年12月31日	3,506.33	不适用	否
功能膜研发中心升级改造项目	否	3,566.00	3,566.00	-	-	-	2017年12月31日	不适用	不适用	否
偿还部分银行借款	否	8,594.98	8,594.98	6,500.00	6,500.00	75.63%	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	60,424.96	60,424.96	16,500.00	16,500.00	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				无						

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2016年12月23日，公司第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第八次会议审议通过《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司将募集资金中11,841.58万元置换截至2016年11月30日公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。上述投入及置换情况业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具“广会专字[2016]G14000250413号”鉴证报告，独立董事及保荐机构发表明确同意意见。公司于2017年1月将置换资金转出。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截止至2016年12月31日，公司用于补充流动资金专户（中信银行股份有限公司深圳分行）结息10,000.00元尚未使用。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金439,346,813.65元均存放在公司银行募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（二）变更募集资金投资项目的资金使用情况

2016年度，本公司不存在变更募集资金的情况。

（三）募集资金使用及披露中存在的问题

2016年度，公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确，披露完整，不存在违规使用募集资金的情形。

深圳市星源材质科技股份有限公司董事会

二〇一七年二月二十四日