优德精密工业（昆山）股份有限公司

募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2017]000449 号

大 华 会 计 师 事 务 所（特 殊 普 通 合 伙）

Da Hua Certified Public Accountants（Special General Partnership）

优德精密工业（昆山）股份有限公司

募集资金存放与使用情况鉴证报告

（2016 年度）

目　　录　　页　次

一、　募集资金存放与使用情况鉴证报告　1-2

二、　优德精密工业（昆山）股份有限公司 2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告　1-4

募 集 资 金 存 放 与 使 用 情 况 鉴 证 报 告

大华核字[2017]000449 号

优德精密工业（昆山）股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的优德精密工业（昆山）股份有限公司（以下简称优德精密公司）《2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

优德精密公司董事会的责任是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）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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优德精密公司募集资金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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对优德精密公司募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以

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供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，优德精密公司募集资金专项报告在所有重大方面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）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了优德精密公司 2016 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供优德精密公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为优德精密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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：李东昕

中国·北京　　中国注册会计师：赵卓然

二〇一七年四月二十四日

优德精密工业（昆山）股份有限公司
2016 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）2057 号核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商长江证券承销保荐有限公司于 2016 年 09 月 20 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 1667 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 15.03 元。截至 2016 年 09 月 26 日止，本公司共募集资金 250,550,100.00 元，扣除发行费用 32,348,637.49 元(不含税)，募集资金净额 218,201,462.51 元。

截止 2016 年 09 月 26 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字[2016]000956 号验资报告验证确认。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 135,483,226.44 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 13,619,600.00 元；于 2016 年 9 月 27 日起至 2016 年 12 月 31 日止使用募集资金人民币 1,863,626.44 元；利用暂时闲置募集资金暂时补充流动资金及购买保本银行理财产品共计 1.2 亿元。具体明细如下：

项目	金额
募集资金净额	218,201,462.51
置换预先投入的自筹资金（-）	13,619,600.00
以前年度募集资金使用情况（-）	-
本年度募集资金使用情况	
直接投入募投项目（-）	1,863,626.44
用闲置募集资金暂时补充流动资金（-）	30,000,000.00
用闲置募集资金购买保本银行理财产品（-）	90,000,000.00
加：利息收入扣手续费净额（+）	241,151.07
募集资金 2016 年 12 月 31 日应结存余额	82,959,387.14
募集资金 2016 年 12 月 31 日实际结存余额	82,959,387.14
差异	-

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业

板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《优德精密工业（昆山）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》经本公司 2016 年第二届董事会第十二次会议决议审议通过。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司在交通银行股份有限公司昆山分行、中国工商银行股份有限公司昆山分行、中信银行股份有限公司经济技术开发区支行、上海浦东发展银行昆山支行、中国建设银行股份有限公司昆山高新区支行五家银行开设募集资金专项账户，并于 2016 年 10 月 19 日与长江证券承销保荐有限公司、五家银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

根据本公司与长江证券承销保荐有限公司签订的《保荐协议》，公司一次或 12 个月以内累计从专户中支取的金额超过 1000 万元的，本公司应及时以传真方式通知长江证券承销保荐有限公司，同时提供专户的支出清单。

截至 2016 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
交通银行	325391455018800007244		16,674,696.88	通知存款、活期存款
中国工商银行	1102023629000132325		11,904,927.44	通知存款、活期存款
中信银行	8112001013700204675		32,410,465.32	协定存款
上海浦东发展银行	89070155300009032		16,864,560.32	协定存款
中国建设银行	32250198648300000222	231,517,094.00	5,104,737.18	通知存款、活期存款
合 计		231,517,094.00	82,959,387.14	

三、2016 年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募投项目或募投项目发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

优德精密工业（昆山）股份有限公司（盖章）

二〇一七年四月二十四日

附表

募集资金使用情况表

编制单位：优德精密工业（昆山）股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		218,201,462.51			本年度投入募集资金总额			135,483,226.44		
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额			135,483,226.44		
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)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、精密模具零部件扩建项目	否	98,971,000.00	98,971,000.00	10,424,059.20	10,424,059.20	10.53%	2018 年 9 月	4,059,785.27	是	否
2、自动化设备零部件扩建项目	否	45,413,000.00	45,413,000.00	3,035,770.56	3,035,770.56	6.68%	2018 年 9 月	715,797.87	否	否
3、制药模具及医疗器材零部件扩建项目	否	54,954,000.00	54,954,000.00	-	-		2018 年 9 月		尚未投入	否
4、研发中心扩建项目	否	18,863,462.51	18,863,462.51	2,023,396.68	2,023,396.68	10.73%	2017 年 9 月		注 1	否
承诺投资项目小计		218,201,462.51	218,201,462.51	15,483,226.44	15,483,226.44	7.10%				
临时闲置募集资金使用情况										
用闲置募集资金暂时补充流动资金				30,000,000.00	30,000,000.00	100%				
用闲置募集资金购买保本银行理财产品				90,000,000.00	90,000,000.00	100%				
临时闲置募集资金使用小计				120,000,000.00	120,000,000.00	100%				
超募资金投向										
不适用										
合　计		**218,201,462.51**	**218,201,462.51**	**135,483,226.44**	**135,483,226.44**			**4,775,583.14**		
未达到计划进度或预	年产自动化设备零部件 80 万件的生产能力建设项目，充分利用现有厂房和设备，原计划项目建设期暂定为 2 年，其中第 2 年为建设经营期，总投资收益率									

计收益的情况和原因（分具体募投项目）	24.02%，2016 年自动化设备零部件项目实际总投资收益率为：23.58%。由于公司公开发行时间较晚，募集资金投入时间不足，公司优先投入精密模具项目，截止到 2016 年 12 月 31 日自动化设备投入目前只投入 5 台，生产设备由于安装时间开工率未能得到充分释放等影响，暂时无法发挥产能效应。由于上述影响，暂时未达到预计效益情况，公司下年度对于自动化募投项目生产设备逐步增加投入，使设备开工率正常释放，公司预计在 2017 能够达到预定的投资报酬率。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司第二届董事会第十二次会议于 2016 年 11 月 18 日审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》：同意本公司按照中国证监会《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》等文件的规定编制募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金 13,619,600.00 元的专项说明，审计机构大华会计师事务所已出具大华核字[2016]004677 号《鉴证报告》。公司已于 2016 年 11 月 28 日自募集资金专用账户转出 13,619,600.00 元，用于置换先期投入项目资金。 信息披露：本公司已于 2016 年 11 月 18 日，在巨潮资讯网进行了公告，公告编号：2016-019 。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据《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,本公司于 2016 年 11 月 18 日召开公司第二届董事会第十二次会议，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》（公告编号：2016-021）。在确保募集资金投资项目正常实施的前提下，公司将闲置募集资金人民币 3,000 万元用于补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还到募集资金专用账户。 本公司于 2016 年 11 月 28 日及 29 日划转 3,000 万元至自有资金账户。
使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况	本公司 2016 年 11 月 18 日第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》：公司拟在不影响募集资金使用的情况下，根据募集资金投资项目的投资计划和建设进度，使用不超过人民币 9,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的银行保本型产品。进行现金管理的额度在董事会审议通过之日起一年有效期内可以滚动使用，并授权董事长最终审定并签署相关实施协议或合同等文件，公司财务负责人具体办理相关事宜。具体内容详见公司于 2016 年 11 月 18 日在巨潮资讯网披露的相关公告，公告编号：2016-020 2016 年 11 月 23 日，本公司委托中国建设银行股有限公司昆山高新区支行购买 5000 万元，期限为 2016/11/23 -2017/2/21 的“乾元-养 颐四方” 保本浮动收益型理财产品；委托交通银行昆山高新区支行购买 4000 万元，期限：自 2016/11/23 起 随时可取,最晚不超过董事会审定期限的 “蕴通财富• 日增利”S 款保本浮动收益型理财产品。截止 2016 年 12 月 31 日，上述两产品尚未到期赎回。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金以协定存款、通知存款及活期存款等方式存放于监管银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：研发检测中心新建项目建成后不产生直接经济效益，但项目的建成将提升公司新产品、新技术、新材料的研究开发能力，提高产品附加值，增强公司的核心竞争力。