

---

**天马微电子股份有限公司**  
**前次募集资金使用情况**  
**鉴证报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

---

## 目录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
前次募集资金使用情况报告	1-7
前次募集资金使用情况对照表	8-9
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表	10-11

天马微电子股份有限公司  
前次募集资金使用情况  
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号  
赛特广场 5 层 邮编 100004  
电话 +86 10 8566 5588  
传真 +86 10 8566 5120

致同专字(2019)第 110ZA6403 号

天马微电子股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的天马微电子股份有限公司（以下简称“深天马”）截至 2018 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证监会《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）的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是深天马董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对深天马董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在审核工作中，我们结合深天马实际情况，实施了包括核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。

我们认为，深天马董事会编制的截至 2018 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《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，如实反映了深天马前次募集资金使用情况。

---

本报告仅供深天马申请非公开发行股票时使用，不得用作任何其他用途。我们同意本报告作为深天马申请非公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报中国证券监督管理委员会。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：范晓红  
(项目合伙人)

中国注册会计师：赵书曼

中国·北京

二〇一九年八月二十八日

---

# 天马微电子股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

### 一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

1. 2014年9月发行股份购买资产并募集配套资金（以下简称“2014年募集资金”）

2014年8月19日，天马微电子股份有限公司（以下简称“本公司”）收到中国证券监督管理委员会《关于核准天马微电子股份有限公司向中航国际控股股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]858号），核准本公司：①向中航国际控股股份有限公司（以下简称“中航国际控股”）发行29,590,540股股份、向上海张江（集团）有限公司发行28,181,469股股份、向上海国有资产经营有限公司发行26,772,390股股份、向上海光通信公司发行14,090,730股股份，收购其持有的上海天马微电子有限公司（以下简称“上海天马”）70%股权；向成都工业投资集团有限公司发行28,300,007股股份、向成都高新投资集团有限公司发行17,979,642股股份，收购其持有的成都天马微电子有限公司（以下简称“成都天马”）40%股权；向湖北省科技投资集团有限公司发行132,682,883股股份，收购其持有的武汉天马微电子有限公司（以下简称“武汉天马”）90%股权；向中国航空技术国际控股有限公司（以下简称“中航国际”）发行77,895,877股股份、向中国航空技术深圳有限公司（以下简称“中航技深圳公司”）发行81,075,304股股份，收购其持有的上海中航光电子有限公司（以下简称“上海中航光电子”）及深圳中航光电子有限公司（以下简称“深圳中航光电子”）100%股权（以下简称“2014年重大资产重组”）；②向境内特定投资者非公开发行不超过人民币普通股140,239,015股。

截至2014年9月15日，本公司完成非公开发行120,932,133股人民币普通股，每股发行价格为人民币14.6元，募集资金总额为人民币1,765,609,141.80元，扣除发行费用人民币33,780,964.55元后，本公司实际募集资金净额为人民币1,731,828,177.25元。

2014年募集资金1,731,828,177.25元于2014年9月15日存入本公司在华夏银行股份有限公司深圳南头支行开立的账号10868000000103386银行帐号内。上述资金到位情况经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具普华永道中天验字（2014）第541号验资报告。

---

本公司分别在华夏银行股份有限公司深圳南头支行（账号为10868000000103386）、国家开发银行深圳市分行（账号为44301560042222760000）、中国进出口银行深圳分行（账号为2020000100000146672）（统称“2014年募集资金专户”）开立了募集资金专用账户。本公司与独立财务顾问华创证券有限责任公司以及华夏银行股份有限公司深圳南头支行、国家开发银行深圳市分行、中国进出口银行深圳分行签订了《募集资金三方监管协议》。《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

截至2018年12月31日，2014年募集资金已全部使用完毕，相关募集资金专户已不再使用，本公司已办理2014年募集资金专户的注销手续。

## 2. 2015年12月非公开发行股票募集资金（以下简称“2015年募集资金”）

2015年12月9日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准天马微电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2876号），核准本公司向境内特定投资者非公开发行人民币普通股269,360,269股，每股发行价格为人民币17.82元。本次发行募集资金总额为人民币4,799,999,993.58元，扣除承销费用人民币72,000,000.00元后，本公司共募集资金人民币4,727,999,993.58元（未扣除本公司自行发生的其他发行费用6,550,000.00元）。

2015年募集资金4,727,999,993.58元于2015年12月28日存入本公司在华夏银行股份有限公司深圳南头支行开立的账号10868000000066488银行帐号内。上述资金到位情况经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具普华永道中天验字（2015）第1506号验资报告。

本公司及全资子公司武汉天马（募集资金项目实施主体）在华夏银行股份有限公司深圳南头支行开立了募集资金专用账户（账号分别为10868000000159578、10868000000159613）（统称“2015年募集资金专户”）。本公司与武汉天马、华夏银行股份有限公司深圳南头支行、联合保荐机构（联合主承销商）华创证券有限责任公司及中航证券有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

截至2018年12月31日，2015年募集资金已全部使用完毕，相关募集资金专户已不再使用，本公司已办理2015年募集资金专户的注销手续。

## 3. 2018年1月发行股份购买资产并募集配套资金（以下简称“2018年募集资金”）

2018年1月15日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准天马微

---

电子股份有限公司向厦门金财产业发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2018]102号),核准本公司:①向厦门金财产业发展有限公司发行 389,610,040 股股份、向中航国际发行 89,488,555 股股份、向中航技深圳公司发行 93,141,147 股股份、向中国航空技术厦门有限公司(以下简称“中航技厦门公司”)发行 36,525,940 股股份,收购其持有厦门天马微电子有限公司(以下简称“厦门天马”)100%的股权;向上海工业投资(集团)有限公司发行 25,505,748 股股份、向上海张江(集团)有限公司发行 12,752,877 股股份,收购其持有的上海天马有机发光显示技术有限公司(以下简称“天马有机发光”)60%股权(以下简称“2018年重大资产重组”);②非公开发行股份募集配套资金不超过 19 亿元。

本公司于 2018 年 1 月 31 日完成发行股份购买资产相关事宜。

由于资本市场环境变化及波动较大,本公司未能在批复文件有效期内实施本次非公开发行股份募集配套资金,批复到期自动失效。

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### 1. 前次募集资金实际使用情况

根据《天马微电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》,本公司计划对 6 个具体项目使用募集资金计人民币 176,560.92 万元。截至 2018 年 12 月 31 日,本公司实际使用募集资金项目款项人民币 176,560.92 万元。

本公司 2014 年募集资金使用情况详见本报告附件 1。

根据《天马微电子股份有限公司非公开发行 A 股股票预案(修订稿)》,本次非公开发行募集的资金将用于投资建设武汉天马第 6 代 LTPS AMOLED 生产线项目。截至 2018 年 12 月 31 日,本公司实际使用募集资金项目款项人民币 472,800.00 万元。

本公司 2015 年募集资金使用情况详见本报告附件 2。

### 2. 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

本公司前次募集资金项目的实际投资总额与承诺不存在差异。

## 三、前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司前次募集资金实际投资项目不存在变更。

## 四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

## 1. 前次募集资金投资项目转让情况

本公司前次募集资金投资项目不存在对外转让情况。

## 2. 前次募集资金投资项目置换情况

在 2015 年募集资金到位前，为保障募集资金投资项目顺利进行，本公司以自筹资金先期投入募集资金投资项目的建设。先期投入的自筹资金金额已经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)出具的普华永道中天特审字[2016]第 0012 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》验证。

2016 年 1 月 20 日，本公司第七届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用部分募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意本公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，置换资金总额为 41,354.45 万元。

## 五、临时闲置募集资金情况

2016 年 1 月 20 日，经本公司第七届董事会第三十次会议审议通过，本公司使用人民币 360,000 万元暂时闲置募集资金补充流动资金；使用总额不超过 70,000 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内资金可滚动使用，使用期限均为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专用账户。本公司于 2017 年 1 月 17 日前已将暂时补充流动资金的募集资金人民币 360,000 万元全部归还至募集资金账户，使用期限未超过 12 个月。本公司用于现金管理的闲置募集资金已于 2016 年底前全部赎回，转入本公司募集资金专用账户。

2017 年 1 月 18 日，本公司第八届董事会第八次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意本公司继续使用暂时闲置募集资金 260,000 万元补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专用账户。截至 2017 年 5 月 18 日，本公司已将暂时补充流动资金的募集资金人民币 260,000 万元全部归还至募集资金账户，使用期限未超过 12 个月。

## 六、尚未使用募集资金情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金总额 6,459,828,170.83 元，实际使用募集资金 6,459,828,170.83 元，不存在尚未使用募集资金。

## 七、前次募集资金投资项目实现效益情况



2014年募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件3。

2015年募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件4。

## 八、前次募集资金中以资产认购股份的，该资产运行情况

### 1. 2014年重大资产重组的资产运行情况

#### (1) 资产权属变更情况

截至2014年8月28日，上海天马、成都天马、武汉天马、上海中航光电子及深圳中航光电子（统称“2014年重组标的公司”）已完成工商变更登记，上海天马70%股权、成都天马40%股权、武汉天马90%股权、上海中航光电子及深圳中航光电子100%股权已过户至本公司。

本公司向交易对方发行的新增股份于2014年9月12日上市。新增股份经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具普华永道中天验字（2014）第483号验资报告。

#### (2) 2014年重组标的公司账面价值变化情况

单位：万元

项目	2013年8月31日 (评估基准日)	2014年8月31日 (合并日/购买日)	2014年12月31日
资产总计	1,736,315.52	1,655,864.33	1,632,980.06
负债合计	1,224,114.46	1,100,127.51	1,031,455.97
净资产	512,201.06	555,736.82	601,524.10

#### (3) 2014年重组标的公司效益贡献情况

2014年重组标的公司最近3年效益贡献情况如下：

单位：万元

项目	2016年度	2017年度	2018年度
营业收入	1,176,264.01	1,573,004.54	1,591,045.62
净利润	56,819.13	81,092.59	31,987.91

#### (4) 盈利预测及业绩承诺实现情况

2014年重大资产重组时，本公司对重组标的公司2014年度的盈利情况进行预测。本公司预测标的公司2014年度净利润为607,881,155元，标的公司2014年度实际实现净利润559,656,190元，实际完成数占预测数92%；本公司预测2014年度备考

合并净利润为682,315,532元，2014年实际实现备考合并净利润718,227,781元（为了数据口径的可比性，2014年度实际盈利数在2014年度实际合并净利润的基础上进行了调整，即假定本公司重大资产重组于2014年1月1日完成），实际完成数占预测数的105%。

2014年7月2日，本公司与中航国际控股、中航技深圳公司签署《盈利预测补偿协议》，约定：将本次重大资产重组实施完毕后连续三个会计年度（含重大资产重组实施完毕当年）作为盈利补偿期间（即2014年度、2015年度、2016年度），中航国际控股、中航技深圳公司保证在此期间深圳中航光电子全资海外子公司 NLT Technologies, Ltd.，（后更名为“天马日本公司”）实现的归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的累积净利润不低于资产评估报告书盈利预测数，若低于承诺数，中航国际控股、中航技深圳公司按照所持深圳中航光电子的股权比例对本公司进行逐年补偿，补偿方式为股份补偿。

天马日本公司经审计的盈利补偿期间扣除非经常性损益后的净利润实现情况如下：

单位：万元

天马日本公司	2014 年度	2015 年度	2016 年度	累计数
资产评估报告书 盈利预测数	3,252.66	4,886.28	9,563.29	17,702.23
实际盈利数	7,721.85	7,381.87	4,538.15	19,641.87
差异数（实际盈利 数 - 利润预测数）	4,469.19	2,495.60	-5,025.14	1,939.65
累计实际盈利与 盈利预测相比实 现率	——	——	——	110.96%

## 2. 2018 年重大资产重组的资产运行情况

### （1）资产权属变更情况

截至 2018 年 1 月 31 日，厦门天马、天马有机发光（统称“2018 年重组标的公司”）已完成工商变更登记，厦门天马 100% 股权、天马有机发光 60% 股权已过户至本公司。

本公司向交易对方发行的新增股份于 2018 年 2 月 2 日上市。新增股份经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具瑞华验字（2018）01360003 号验资报告。

(2) 2018 年重组标的公司账面价值变化情况

单位：万元

项目	2016 年 9 月 30 日 (评估基准日)	2018 年 1 月 31 日 (合并日/购买日)	2018 年 12 月 31 日
资产总计	2,304,444.14	2,960,530.05	2,976,370.39
负债合计	1,269,862.09	1,842,902.01	1,793,588.32
净资产	1,034,582.05	1,117,628.04	1,182,782.07

(3) 2018 年重组标的公司效益贡献情况

单位：万元

项目	2018 年度
营业收入	1,546,991.23
净利润	74,269.20

(4) 承诺事项履行情况

2017 年 11 月 24 日，本公司与中航技深圳公司、中航国际、中航技厦门公司（以下简称“补偿方”）签署了《减值测试补偿协议》，补偿方承诺，若厦门天马土地使用权在本次交易资产过户实施完毕日当年及后续两个会计年度经审计的某一期期末《减值测试报告》显示采用市场法和基准地价系数修正法评估值的算术平均值低于其在本次交易中的交易作价（本次交易作价等于评估值 30,588.12 万元），则补偿方分别按照其持有厦门天马的股权比例，就厦门天马土地使用权的期末减值额向本公司进行补偿。

根据中联资产评估集团有限公司于 2019 年 2 月 17 日出具的中联评报字[2019]第 121 号《资产评估报告》，厦门天马土地使用权于 2018 年 12 月 31 日的评估结果为 31,437.79 万元，高于厦门天马土地使用权的交易价格 849.67 万元，不存在减值。

九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司定期报告和其他信息中披露的有关内容不存在差异。

天马微电子股份有限公司董事会

2019 年 8 月 28 日

附件1:

### 2014年募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额		176,560.92		已累计使用募集资金总额		176,560.92				
变更用途的募集资金总额		—		各年度使用募集资金总额		176,560.92				
				其中：2014年		127,884.80				
变更用途的募集资金总额比例		—		2015年		47,155.79				
				2016年		1,520.33				
				2017年		-				
				2018年		-				
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 项目完工程度）	
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、	上海天马第4.5代TFT-LCD生 产线建设项目还款	上海天马第4.5代TFT-LCD生 产线建设项目还款	27,933.92	27,933.92	27,933.92	27,933.92	27,933.92	27,933.92	-	不适用
2、	武汉天马第4.5代TFT-LCD及 CF生产线建设项目还款	武汉天马第4.5代TFT-LCD及 CF生产线建设项目还款	67,197.00	67,197.00	67,197.00	67,197.00	67,197.00	67,197.00	-	不适用
3、	上海光电子第5代TFT-LCD 生产线收购项目还款	上海光电子第5代TFT-LCD 生产线收购项目还款	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	-	不适用
4、	上海天马第4.5代TFT-LCD生 产线专业显示技术改造项 目	上海天马第4.5代TFT-LCD生 产线专业显示技术改造项 目	11,630.00	11,630.00	11,630.00	11,630.00	11,630.00	11,630.00	-	2016年1月
5、	补充上市公司流动资金及 标的公司运营资金	补充上市公司流动资金及 标的公司运营资金	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	-	不适用
6、	支付重组相关的中介机构 费用及相关税费	支付重组相关的中介机构 费用及相关税费	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	-	不适用
合计			176,560.92	176,560.92	176,560.92	176,560.92	176,560.92	176,560.92	-	

董事会：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

附件2:

## 2015年募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额			472,800.00			已累计使用募集资金总额			472,800.00	
变更用途的募集资金总额			—			各年度使用募集资金总额			472,800.00	
						其中：2015年			-	
变更用途的募集资金总额比例			—			2016年（注）			132,321.65	
						2017年			340,478.35	
						2018年			-	
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（或截止日项目完工程度）
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、	武汉天马第6代LTPS AMOLED生产线项目	武汉天马第6代LTPS AMOLED生产线项目	472,800.00	472,800.00	472,800.00	472,800.00	472,800.00	472,800.00	-	79.17%
合计			472,800.00	472,800.00	472,800.00	472,800.00	472,800.00	472,800.00	-	

注：在2015年募集资金到位前，为保障募集资金投资项目顺利进行，本公司以自筹41,354.45万元先期投入募集资金投资项目的建设。先期投入的自筹资金金额经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具的普华永道中天特审字【2016】第0012号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》验证。2016年1月20日，本公司第七届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用部分募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意本公司用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为41,354.45万元。2016年度使用募集资金总额132,321.65万元包含上述置换的资金总额41,354.45万元。

董事会：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

附件3:

## 2014年募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位: 人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2016年度	2017年度	2018年度		
1、	上海天马第4.5代TFT-LCD生产线建设项目还款	不适用	不适用	—	—	—	—	不适用
2、	武汉天马第4.5代TFT-LCD及GF生产线建设项目还款	不适用	不适用	—	—	—	—	不适用
3、	上海光电子第5代TFT-LCD生产线收购项目还款	不适用	不适用	—	—	—	—	不适用
4、	上海天马第4.5代TFT-LCD生产线专业显示技术改造项目	不适用	达产后年均增加净利润3,315万元	6,131.50	3,094.50	3,873.54	13,099.54	是
5、	补充上市公司流动资金及标的公司运营资金	不适用	不适用	—	—	—	—	不适用
6、	支付重组相关的中介机构费用及相关税费	不适用	不适用	—	—	—	—	不适用

注: 除“上海天马第4.5代TFT-LCD生产线专业显示技术改造项目”外, 公司2014年募集资金投资项目主要为建设项目还款或补充流动资金等, 不直接产生收益。

董事会:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

附件4:

## 2015年募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2016年度	2017年度	2018年度		
1、	武汉天马第6代LTPS AMOLED生产线项目	不适用	不适用	—	—	—	—	由于项目处于建设期，不适用

董事会：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：