

苏州固锴电子股份有限公司

鉴证报告

截至2015年9月30日止

# 关于新节能型表面贴装功率器件项目 前次募集资金使用情况

信会师报字[2015]第115720号

苏州固锴电子股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州固锴电子股份有限公司（以下简称“苏州固锴”）董事会编制的截至2015年9月30日止的《关于新节能型表面贴装功率器件项目前次募集资金使用情况报告》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供苏州固锴向其董事会、深圳证券交易所呈报募集资金使用情况相关资料时使用，不得用作任何其他目的。出具本报告的会计师事务所和签字会计师不承担因本报告不恰当使用所造成的法律责任或其他责任。

## 二、董事会的责任

苏州固锴董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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）编制截至2015年9月30日止的《关于新节能型表面贴装功率器件项目前次募集资金使用情况报告》，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。

## 三、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苏州固锴董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

## 四、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，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我

们认为必要的程序。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，苏州固锔董事会编制的截至2015年9月30日止的《关于新节能型表面贴装功率器件项目前次募集资金使用情况报告》符合《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》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，在所有重大方面如实反映了苏州固锔截至2015年9月30日止的新节能型表面贴装功率器件项目前次募集资金使用情况。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：翟小民

中国注册会计师：邢韬

中国·上海二〇一五年十二月十一日

## 苏州固锴电子股份有限公司 截至2015年9月30日止的 关于新节能型表面贴装功率器件项目 前次募集资金使用情况报告

根据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，苏州固锴电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“苏州固锴”）本公司将截至2015年9月30日止的新节能型表面贴装功率器件项目前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、前次募集资金基本情况

经2011年9月21日中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1501号文《关于核准苏州固锴电子股份有限公司非公开发行股票的批复》，苏州固锴电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“苏州固锴”）非公开发行人民币普通股3,960万股，每股面值1元，每股发行价13.08元，募集资金总额517,968,000.00元，根据有关规定扣除发行费用13,304,916.56元，实际募集资金为504,663,083.44元。截至2011年11月7日止，本公司非公开发行募集的货币资金已全部到达公司并入账，业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2011)第13619号验资报告验证。

### 二、新节能型表面贴装功率器件项目基本情况

根据 2011 年 5 月 5 日，由苏州市经济和信息化委员会发布的《关于同意苏州固锴电子股份有限公司新节能型表面贴装功率器件建设项目核准的批复》（苏经信产投【2011】12 号）同意苏州固锴实施新节能型表面贴装功率器件项目。

根据公司第三届董事会第十六次会议以及 2010 年年度股东大会审议通过的非公开发行股票方案，本次非公开发行募集资金将投资于基于 QFN 技术的系统级封装（SiP）项目、新节能型表面贴装功率器件项目、光伏旁路集成模块系列项目等三个项目，其中，新节能型表面贴装功率器件项目计划投资情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	建设期	拟投资总额	募集资金计划投资额
新节能型表面贴装功率器件项目	1 年	20,861.01	18,774.91

本项目计划建设具有先进工艺水平的新节能型表面贴装功率器件生产线，将利用现有厂房，从国外新引进芯片生产设备、绿色封装生产设备及其他辅助设备 155 台（套）进行生产建设。

根据 2011 年 11 月 23 日本公司公告的《2011 年度非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》承诺，项目达到设计产能后，将可形成年产 36 亿只新节能型表面贴装功率器件的生产能力。

根据 2013 年 4 月 19 日本公司公告的《苏州固锴电子股份有限公司关于调整募集资金项目投资进度、变更部分募集资金用途的公告》，新节能型表面贴装功率器件项目达到预定可使用状态日期由 2012 年 12 月 31 日调整为 2014 年 12 月 31 日，主要原因是公司采取了有效策略，使部分设备采购价格降低和付款期限延长。

### 三、 新节能型表面贴装功率器件项目前次募集资金的实际使用情况

(一) 截至 2015 年 9 月 30 日止，新节能型表面贴装功率器件项目前次募集资金的实际使用情况对照：

金额单位：人民币万元

募集资金投资项目名称：		新节能型表面贴装功率器件项目					
投资项目募集资金总额：		18,774.91	投资项目已累计使用募集资金总额：		12,491.28		
		各年度使用募集资金总额：				12,491.28	
变更用途的募集资金总额：		2011 年：		670.66			
变更用途的募集资金总额比例：		2012 年：		6,985.30			
		2013 年：		1,919.79			
		2014 年：		2,042.20			
		2015 年 1 至 9 月：		873.33			
截止日募集资金投资项目产能完成情况				截止日募集资金累计投资额			
承诺年产能	是否达到承诺产能	项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)	承诺投资金额 (1)	实际投资金额 (2)	已签订合同尚未支付金额 (3)	累计投资额 (4) = (2) + (3)	累计投资金额与募集 后承诺投资金额的差 额 (5) = (1) - (4)
36 亿只	是	2014 年 12 月 31 日	18,774.91	12,491.28	1,068.99	13,560.27	5,214.64

**(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况**

前次募集资金实际投资新节能型表面贴装功率器件项目的情况未发生变更。

**(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况**

前次募集资金投资新节能型表面贴装功率器件项目不存在对外转让或置换情况。

**(四) 暂时闲置募集资金使用情况**

截至 2015 年 9 月 30 日止,新节能型表面贴装功率器件项目的实际投资总额为人民币 12,491.28 万元,已签订合同尚未支付金额为人民币 1,068.99 万元,募集后承诺投资总额为人民币 18,774.91 万元,累计投资额少于承诺的差额为人民币 5,214.64 万元。

该项目节约金额占承诺投资金额的 27.77%,募集资金未使用完毕的原因如下:

1. 考虑到降低设备采购成本,项目投资的部分设备由原计划的成套进口设备转为采购国产设备,如 eSGB/eSGC 由原计划采购自动成型设备转为传统成型设备,使得设备成本降低 60% 以上。
2. 在本行业设备采购成本比较低的时期与供应商达成多套设备采购的协议,以降低采购成本,如自动焊接设备。
3. 同型号设备通过采购转换备件实现相近封装类型共用设备,合理调配产能资源,避免设备闲置。如, SMA 和 eSGA 产品自动焊接设备互相切换。
4. 基于不同的市场终端应用,同一封装开发高端工艺和中低端工艺,平衡工艺要求和产品成本,降低设备成本。如 SMA 产品同时开发 ASMA 和 MSMA 系列产品。
5. 从市场需求预期出发,避免短期内采购过多设备造成产能过剩。

苏州固锴电子股份有限公司  
董事会  
2015年12月11日