

苏州固锔电子股份有限公司

鉴证报告

2014 年度

苏州固锔电子股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2015]第112601号

苏州固锔电子股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的苏州固锔电子股份有限公司(以下简称“苏州固锔”)董事会编制的 2014 年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供 2014 年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为 2014 年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

苏州固锔董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司监管指引 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》，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。

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锔董事会编制的上述报告独立地作出鉴证结论。

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。

五、鉴证结论

我们认为，苏州固锝董事会编制的 2014 年度《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了苏州固锝募集资金 2014 年度实际存放与使用情况。

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

二〇一五年四月二十日

苏州固锔电子股份有限公司 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，本公司将 2014 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位情况

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《关于核准苏州固锔电子股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司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) 2014 年度募集资金使用情况及结余情况

1、 募集资金使用情况

(单位：人民币元)

| 募集资金账户使用情况 | 本年度使用金额 |
|-----------------|---------------|
| 1、募集资金账户资金的减少项： | |
| (1) 对募集资金项目的投入 | 33,165,860.01 |
| (2) 资金划转 | 396,000.00 |
| 2、募集资金账户资金的增加项： | |
| (1) 利息收入 | 15,412,990.55 |

2、 募集资金结余情况

截至 2014 年 12 月 31 日止，募集资金未使用余额为 295,715,656.01 元。

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

- 1、 为规范募集资金管理和运用，保护投资者利益，本公司依照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的有关规定，制定了《苏州固锝电子股份有限公司募集资金专户存储及使用管理方法》（以下简称《募集资金存储使用管理方法》）。根据《募集资金存储使用管理方法》的规定，公司开设一个募集资金专用账户，对募集资金实行专户存储，对募集资金的使用实行专人审批，保证专款专用。
- 2、 2011年12月，公司分别与中信银行苏州分行城中支行、保荐机构齐鲁证券有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。
- 3、 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，三方监管协议的履行不存在问题。

(二) 募集资金专户存储情况

(单位：人民币元)

| 开户行 | 账户类别 | 账号 | 2014年12月31日余额 |
|--------------------|--------|---------------------|----------------|
| 中信银行股份有限公司苏州分行城中支行 | 募集资金专户 | 7324310182400005713 | 5,715,656.01 |
| 中信银行股份有限公司苏州分行城中支行 | 募集资金专户 | 定期存单 | 130,000,000.00 |
| 中信银行股份有限公司苏州分行城中支行 | 募集资金专户 | 七天通知存款 | 20,000,000.00 |
| 中信银行股份有限公司苏州分行城中支行 | 募集资金专户 | 理财账户 | 140,000,000.00 |
| 合计 | | | 295,715,656.01 |

根据《募集资金三方监管协议》内容，公司将尚未使用的募集资金以定期存单或通知存款的形式存入募集资金专户开户银行，累计余额 150,000,000.00 元。三方监管协议中明确约定“公司如果以存单方式存放募集资金须通知齐鲁证券，并承诺存单到期后及时转入本协议规定的募集资金专户进行管理或以存单方式续存，同时通知齐鲁证券，公司存单不得质押”。

根据公司第四届董事会第二十三次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，公司分别于 2014 年 11 月 26 日、2014 年 12 月 12 日和 2014 年 12 月 26 日，以 6,000 万元、3000 万元、5000 万元购买中信理财之信赢系列(对公)14195 期、14200 期和 14204 期人民币理财产品，期限均为 91 天，产品到期日依次为 2015 年 2 月 25 日、2015 年 3 月 13 日和 2015 年 3 月 27 日，预计产品净年化收益率均为 4.40%。

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

本年度未发生用募集资金置换先期投资情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

经过公司第四届董事会第十四次会议以及公司 2012 年年度股东大会审议通过，根据公司募投项目具体建设情况，公司对部分项目募集资金投资总额进行了适当调整。经过公司多次研发和技术改进，光伏旁路集成模块系统项目将采用改进后的工艺和设计方案，所需投资总额大幅缩减。为提高募集资金的使用效率，公司将原“光伏旁路集成模块系列项目”计划投资募集资金余额 12,889.71 万元中的 5,001.37 万元继续用于投资项目，另外 7,888.34 万元永久补充公司流动资金，用于公司生产经营。2013 年度已永久补充公司流动资金 7,888.34 万元。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《募集资金存储使用管理方法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2015 年 4 月 20 日批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

苏州固锝电子股份有限公司董事会

2015年4月20日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

2014 年度

编制单位：苏州固锔电子股份有限公司

单位：人民币万元

| 募集资金总额 | | 50,466.31 | | | | 本年度投入募集资金总额 | 3,316.59 | | | |
|-----------------------------|--------------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------------|---------------|----------|----------|---|
| 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 | | 7,888.34 | | | | 已累计投入募集资金总额 | 17,042.49 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 15.63% | | | | | | | | |
| 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. 基于 QFN 技术的系统级封装 (SiP) 项目 | 否 | 18,657.55 | 18,657.55 | 1,255.65 | 5,395.49 | 28.92% | 2015 年 12 月份 | 0 | 不适用 | 不适用 |
| 2. 新节能型表面贴装功率器件项目 | 否 | 18,774.91 | 18,774.91 | 2,042.20 | 11,617.95 | 61.88% | 2014 年 12 月份 | 0 | 不适用 | 不适用 |
| 3. 光伏旁路集成模块系列项目 | 是 | 12,897.42 | 5,009.08 | 18.74 | 29.05 | 0.58% | 2015 年 12 月份 | 0 | 不适用 | 苏州固锔电子股份有限公司 2014年度 关于公司募集资金存放与使用情况的 专项报告 不适用 |
| 承诺投资项目小计 | | 50,329.88 | 42,441.54 | 3,316.59 | 17,042.49 | | | | | |
| 超募资金投向 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | <p>根据苏州固得第四届董事会第十四次会议以及公司 2012 年年度股东大会审议通过，公司调整募集资金项目投资进度如下：</p> <p>1、“基于 QFN 技术的系统级封装（SiP）项目”达到预定可使用状态日期由 2012 年 12 月 31 日调整为 2015 年 12 月 31 日，主要原因是客户认证周期加长。</p> <p>2、“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。</p> <p>3、“光伏旁路集成模块系列项目”达到预定可使用状态日期由 2012 年 12 月 31 日调整为 2015 年 12 月 31 日，主要由于 2012 年光伏产业低迷，整个世界市场发展缓慢，原计划的产品价格很难得到市场认可。为此，该项目组研发人员努力改进工艺路线，由于研发的难度大、周期长，使得项目推进滞后，无法在原计划建设期内完成。</p> |
| 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 | 经过公司多次研发和技术改进，光伏旁路集成模块系列项目将采用改进后的工艺和设计方案，所需投资总额大幅缩减。鉴于项目投资成本大大降低，光伏旁路集成模块系列项目募集资金投资总额由 12,897.42 万元调整为 5,009.08 万元，节余资金 7,888.34 万元用于永久补充公司流动资金，主要用于公司生产经营活动。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 2011 年 12 月 28 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 1,748.35 万元。2011 年 12 月 29 日，本公司以募集资金对先期投入的 1,748.35 万元自筹资金进行了置换。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 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 | 对于尚未使用的募集资金存放在募集资金专户或以定期存单、通知存款形式存放，或在规定额度内购买理财产品。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 详见本报告五 |