

苏州固锔电子股份有限公司

募集资金鉴证报告

2016 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[2017]第ZA10887号

苏州固锔电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对苏州固锔电子股份有限公司（以下简称“苏州固锔”）2016 年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

苏州固锔董事会的责任是按照《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）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》（深证上[2015]65 号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、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在所有重大方面按照《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）及《深圳证券交易所中小板

上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定编制，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2016年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了苏州固锔募集资金2016年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供苏州固锔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苏州固锔年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨力生

中国注册会计师：王恺

中国·上海

二〇一七年三月二十日

苏州固锔电子股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引(2015年修订)》(深证上[2015]65号)及相关格式指引的规定,本公司将2016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) 本年度募集资金使用情况及节余情况

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:	41,886,819.80
对募集资金项目的投入	41,886,819.80
(2) 募集资金账户资金的增加项:	5,439,973.29
利息收入	5,439,973.29

2、 募集资金节余情况

截至2016年12月31日止,募集资金未使用余额为182,700,419.97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《苏州固锔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（已更名为中泰证券股份有限公司，以下简称“中泰证券”）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	2016 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	17,700,419.97
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	25,000,000.00
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	10,000,000.00
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	130,000,000.00
合计			182,700,419.97

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，余额为 35,000,000.00 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中泰证券，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，同时通知中泰证券，公司存单不得质押”。

根据公司 2016 年第五届董事会第十一次会议审议通过的《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 2016 年 10 月 21 日和 2016 年 12 月 23 日，以 7,000 万元、6,000 万元购买中信理财之共赢利率结构第 16860 及 16981 期人民币结构性理财产品，期限分别为 94 天及 103 天，产品到期日依次为 2017 年 1 月 23 日及 2017 年 4 月 5 日，预计产品年化收益率为 2.8%-3.2%及 3.5%-3.9%。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内，本公司实际使用募集资金人民币 4,188.68 万元，具体情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

光伏旁路集成模块系列项目

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采用改进后的工艺和设计方案，所需投资总额大幅缩减。2013 年，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。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 节余募集资金使用情况

1、新节能型表面贴装功率器件项目

2015 年，新节能型表面贴装功率器件项目完工，为充分发挥资金的使用效率，该项目节余募集资金 5,214.64 万元已用于永久补充流动资金。

2、基于 QFN 技术的系统级封装（SiP）项目

2016 年，基于 QFN 技术的系统级封装（SiP）项目完工，为充分发挥资金的使用效率，根据第五届董事会第十三次会议该项目节余募集资金 9,135.54 万元拟用于永久补充流动资金。

3、光伏旁路集成模块系列项目

2016 年，光伏旁路集成模块系列项目完工，为充分发挥资金的使用效率，根据第五届董事会第十三次会议该项目节余募集资金 3,430.89 万元拟用于永久补充流动资金。

(六) 超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用的情况。

(七) 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，公司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。

(八) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

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。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 12,897.42 万元中的 5,009.08 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。

经过公司第五届董事会第八次会议以及公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，鉴于新节能型表面贴装功率器件项目已完工，为充分发挥资金的使用效率，为公司和股东创造更大的效益，公司将该项目节余募集资金 5,214.64 万元用于永久补充流动资金。

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 2017 年 3 月 20 日批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

苏州固锔电子股份有限公司
董事会
2017年3月20日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

2016 年度

编制单位: 苏州固得电子股份有限公司

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	4,188.68			
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额			13,102.98			已累计投入募 集资金总额	24,689.54			
累计变更用途的募集资金总额比例			25.96%							
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	2,561.85	9,522.01	51.04	2016 年 6 月 30 日	765.46	否	不适用
2.新节能型表面贴装功 率器件项目	否	18,774.91	13,560.27	145.70	13,589.34	100.00	2014 年 12 月 31 日	2,975.13	否	不适用
3.光伏旁路集成模块系 列项目	是	12,897.42	5,009.08	1,481.13	1,578.19	31.51	2016 年 12 月 31 日	300.66	不适用	不适用
承诺投资项目小计		50,329.88	37,226.90	4,188.68	24,689.54	66.32		4,041.25		
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	1、基于 QFN 技术的系统级封装（SiP）项目 该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。再次延期至 2016 年 6 月 30 日,主要原因是产品自推向市场以来,逐步受到市场认可,销售和生产能力稳步提升。同时由于该产品市场对产品性能要求提升、成本降低,受益于智能手机、智能手环等穿戴类产品市场对 SiP 产品的需求大幅增长,公司经过新一代产品的研发,目前已通过多家客户认证,产品订单逐渐增加,公司将陆续增加设备等生产资源的投入。 未实现投资进度的具体原因: (1) 设备升级换代带来的设备效率大幅提升,性能价格比有很大差异,如晶片焊接机原来测算需要 22 台,项目立项时的单台设备 UPH 还在 3000pcs/H,预算采购金额为 15 万美金,新一代的单台设备 UPH>10000,设备采购金额大约 20 万美金,实际采购 12 台就已经满足项目要求。 (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。在 2014, 2015 年期间,半导体行业由于扩张过快,市场需求降低,很多设备供过于求,在这个期间就能用较低的价格集中采购设备。 (3) 产品设计上的提升,原来的引线框/基板设计没有采用高密度设计,以 2X2mm 的产品为例,原来的引线框/基板设计一条只能放置 1600 颗,新的设计一条能放 2160 颗,生产效率提升了 35%,相应的设备采购也就减少了 35%。 (4) 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。 该项目未能达到预计收益的主要原因是由于销售单价下降所致。 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。 该项目未能达到预计收益的具体原因: (1) 由于公司部分日本、欧美及 OEM/ODM 客户业务下降所致。 (2) 市场整体价格下降,导致产品毛利低于预期。 (3) 汽车市场的产品开发周期较长,导致需求尚未达到预期。 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。 达到预定可使用状态日期再次延期,由 2015 年 12 月 31 日延期至 2016 年 12 月 31 日,主要原因是由于公司对组装技术的深入研
-----------------	--

	究，对生产工艺线路的持续优化，采用自动组装+回流焊、MGP 成型等先进、合理技术，选用性能稳定、性价比高的设备，在保证产品质量、达到设计产能的同时降低了项目投入资金。 该项目未实现投资进度的具体原因： （1）工艺调整和采用国产设备降低了设备投入金额，同时由于设备升级换代使生产效率大幅提升，性能价格比提高，与之前相比有很大差异。 （2）光伏模块是客户定制的产品，随着客户的增加，项目将继续有设备等方面的投入。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。
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	本公司不存在超募资金使用的情况
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	详见本报告三、（二）
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告三、（三）
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节余的金额及原因	除募投项目节余资金之外，剩余的节余募集资金为公司利用闲置募集资金购买银行保本理财的收益、利息收入。
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	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。