

关于苏州固锔电子股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目  
自筹资金的专项说明的鉴证报告

# 关于苏州固锝电子股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项 说明的鉴证报告

信会师报字[2021]第 ZA14972 号

苏州固锝电子股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州固锝电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的截至 2021 年 6 月 10 日止《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

## 一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，按照中国证券监督管理委员会发布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的规定编制专项说明，并保证其内容的真实、准确、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贵公司管理层编制的专项说明发表鉴证意见。

## 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。执业准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料作出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的判断。

#### 四、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的截至2021年6月10日止的专项说明已经按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定编制，符合《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的规定，并与实际情况相符。

#### 五、报告使用范围说明

本鉴证报告仅供贵公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金之目的使用，不得用作其他任何目的。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

朱育勤

中国注册会计师：

王恺

中国·上海

二〇二一年六月十日

## 苏州固锝电子股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明

现根据《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，将本公司截至2021年6月10日止以自筹资金预先投入募集资金项目的具体情况专项说明如下：

### 一、 募集资金基本情况

经2020年9月30日中国证券监督管理委员会证监许可【2020】2474号文《关于核准苏州固锝电子股份有限公司向苏州阿特斯阳光电力科技有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件核准，本公司非公开发行人民币普通股39,021,943股，每股面值1元，每股发行价格为7.72元，共募集资金总额人民币301,249,399.96元，扣除不含税的各项发行费用合计人民币2,878,788.62元后，实际募集资金净额为人民币298,370,611.34元。截至2021年5月24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（特殊普通合伙）出具信会师报字[2021]第ZA14686号验资报告验证。

### 二、 承诺募集资金投资项目情况

本公司在《苏州固锝电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》披露的非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	总投资额	拟使用本次募集资金量	项目立项备案机关	审查备案编号
1	一期项目年产太阳能电子浆料500吨(注1)	15,641.81	12,735.98	苏州高新区（虎丘区）行政审批局	苏高新项备【2020】120号
2	补充苏州晶银新材料科技有限公司流动资金	8,500.00	8,500.00	不适用	不适用
3	收购苏州晶银新材料科技有限公司的现金对价（注2）	7,888.96	7,888.96	不适用	不适用
4	中介机构费用及相关税费（注3）	1,000.00	1,000.00	不适用	不适用
	合计	33,030.77	30,124.94		

注 1：350 吨/年产能为原有产能搬迁，150 吨/年产能为新建。

注 2：苏州固锝电子股份有限公司通过发行股份及支付现金方式向苏州阿特斯、昆山双禺、汪山、周欣山、唐再南、周丽、苑红、朱功香、方惠、陈华卫、辛兴惠、包娜、段俊松购买其持有的苏州晶银新材料科技有限公司 45.20% 股权，交易价格为 47,064.64 万元，其中以现金支付 7,888.96 万元。

注 3：中介机构费用及相关税费指：与本次发行股份购买资产并募集配套资金相关的费用。

募集资金到位之前，公司可根据募集资金投资项目的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后予以置换。

在上述募集资金投资项目的范围内，公司董事会可根据项目的实际情况及资金需求，按照相关法律法规及股东大会的授权对上述拟投入募集资金金额进行适当调整。

### 三、 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

公司非公开发行股票募集资金投资项目已经按照有关规定履行了审批或备案登记程序。

一期项目年产太阳能电子浆料 500 吨项目的实施主体为公司的全资子公司苏州晶银新材料科技有限公司，该募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入。

中介机构费用及相关税费对应的业务为苏州固锝电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金，该募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入。

截至 2021 年 6 月 10 日止，公司募集资金投资项目自筹资金实际已投入的具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	募集资金 拟投入的金额	自筹资金 预先投入金额	自筹资金预先投入的 具体用途
一期项目年产太阳能电子浆料 500 吨	12,735.98	4,936.97	购建建设工程、固定资产及其他相关支出
中介机构费用及相关税费	1,000.00	567.99	支付中介机构费用及相关税费
合计	13,735.98	5,504.96	

苏州固锝电子股份有限公司  
2021 年 6 月 10 日