

---

武汉凡谷电子技术股份有限公司  
截至 2015 年 5 月 31 日止  
前次募集资金使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
截至 2015 年 5 月 31 日止前次募集资金使用情况报告	1-11



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

XYZH/2015WHA20060

武汉凡谷电子技术股份有限公司全体股东:

我们对后附的武汉凡谷电子技术股份有限公司（以下简称武汉凡谷公司）于2007年11月募集的人民币普通股资金（以下简称前次募集资金）截至2015年5月31日止的使用情况报告（以下简称前次募集资金使用情况报告）执行了鉴证工作。

武汉凡谷公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会颁布的《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）编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、实施和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，保证前次募集资金使用情况报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，武汉凡谷电子技术股份有限公司上述前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会颁布的《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，在所有重大方面如实反映了武汉凡谷公司截至2015年5月31日止前次募集资金的使用情况。

本鉴证报告仅供武汉凡谷公司向中国证券监督管理委员会申请发行新股之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄静

中国注册会计师：王波琴

中国 北京

二〇一五年七月二十二日



## 武汉凡谷电子技术股份有限公司 截至2015年5月31日止 前次募集资金使用情况报告

武汉凡谷电子技术股份有限公司（以下简称本公司或公司）董事会根据中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司证券发行管理办法》（中国证券监督管理委员会第30号令）及《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），编制了本公司前次募集资金截至2015年5月31日止的使用情况报告（以下简称前次募集资金使用情况报告）。本公司董事会保证前次募集资金使用情况报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 一、前次募集资金情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会于2007年11月15日签发的证监发行字[2007]404号《关于核准武汉凡谷电子技术股份有限公司首次公开发行股票的通知》文，本公司获准向社会公众首次发行人民币普通股A股5380万股，每股发行价格为人民币21.10元，股款以人民币缴足，共募集资金人民币113,518万元，扣除发行费用人民币4,798.86万元，实际募集资金为人民币108,719.14万元（以下简称“募集资金”），上述募集资金于2007年11月29日到位，业经信永中和会计师事务所验证并出具2007CDA1001-1号验资报告。

#### （二）前次募集资金在专项账户的存放情况

本公司2006年第三次临时股东大会审议通过了《武汉凡谷电子技术股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》。2007年12月28日，本公司分别与保荐机构平安证券有限责任公司以及中国建设银行股份有限公司武汉省直支行、中国民生银行武汉分行光谷支行及中国民生银行武汉分行洪山支行（以下称“商业银行”）签订了《募集资金专户存储协议》。三方监管协议的内容参照深圳证券交易所范本拟订，无重大差异。按照协议的约定，本公司在上述商业银行开设了募集资金专用帐户（简称“专户”），集中存放首次公开发行募集资金，并以活期存款和定期存款的方式存储。

截至2015年5月31日止，本公司前次募集资金在专项账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	专项账户账号	初始存放日期	初始存入金额	截止日余额	备注
中国民生银行武汉分行光谷支行	0511014160002019	2007-11-29	109,151.21	0.00	注1,已注销

武汉凡谷电子技术股份有限公司截至 2015 年 5 月 31 日止前次募集资金使用情况报告  
2007 年 11 月 29 日至 2015 年 5 月 31 日

中国建设银行股份有 限公司武汉省直支行	420011271440 53001102	2007-12-18	25,300.00	0.00	注 2, 已 注销
中国民生银行武汉分 行洪山支行	050901421000 6290	2007-12-17	16,000.00	7,648.97	注 2
中国民生银行洪山支 行	050901417000 5486	2008-7-4	5,000.00	890.11	注 2
中国民生银行光谷支 行	051101416000 2192	2008-1-28	15,000.00	0.00	注 2, 已注 销
<b>合计</b>				8,539.08	

注1：民生银行光谷支行0511014160002019账户的初始存放金额109,151.21万元尚未扣除本公司应支付的发行费用432.07万元，扣除上述发行费用后，募集资金净额为人民币108,719.14万元。

注2：其他各银行账户的初始存放金额均为从民生银行光谷支行0511014160002019账户转入。

## 二、前次募集资金的实际使用情况

武汉凡谷电子技术股份有限公司截至 2015 年 5 月 31 日止前次募集资金使用情况报告  
2007 年 11 月 29 日至 2015 年 5 月 31 日

前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金净额：108,719.14						已累计使用募集资金总额：108,020.00				
						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额：0.00						2007年：		23,433.60		
变更用途的募集资金总额比例：0%						2008年：		24,573.59		
						2009年：		15,622.73		
						2010年：		4,655.23		
						2011年：		8,730.34		
						2012年：		9,655.48		
						2013年：		1,343.78		
						2014年：		18,718.24		
						2015年1-5月：		1,287.01		
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
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	数字移动通信天馈系统一体化加工扩建项目	数字移动通信天馈系统一体化加工扩建项目	43,755.52	43,755.52	32,340.21	43,755.52	43,755.52	32,340.21	-11,415.31	2013.12
2	数字移动通信天馈系统电子生产扩建项目	数字移动通信天馈系统电子生产扩建项目	25,265.35	25,265.35	25,328.08	25,265.35	25,265.35	25,328.08	62.73	2009.10
3	数字移动通信隔离器模块产业化项目	数字移动通信隔离器模块产业化项目	11,344.00	11,344.00	4,365.56	11,344.00	11,344.00	4,365.56	-6,978.44	不适用
4	研发中心扩建项目	研发中心扩建项目	10,995.66	10,995.66	7,025.53	10,995.66	10,995.66	7,025.53	-3,970.13	2011.12
5	信息化建设项目	信息化建设项目	4,655.14	4,655.14	1,294.72	4,655.14	4,655.14	1,294.72	-3,360.42	2013.12
6	补充流动资金(建设项目结余)	补充流动资金			24,962.43			24,962.43	24,962.43	不适用
7	补充流动资金(超募资金投向)	补充流动资金		12,703.47	12,703.47		12,703.47	12,703.47		不适用
合计			<b>96,015.67</b>	<b>108,719.14</b>	<b>108,020.00</b>	<b>96,015.67</b>	<b>108,719.14</b>	<b>108,020.00</b>	<b>-699.14</b>	

注1: 补充流动资金项目由建设项目节余24,962.43万元永久性补充流动资金及超募资金12,703.47万元永久性补充流动资金组成。

注2: 公司数字移动通信天馈系统电子生产扩建项目承诺投资金额25,265.35万元,实际投入25,328.08万元,超支资金62.73万元。专户资金利息收入679.46万元,合计节余募集资金616.73万元。经本公司第四届董事会第二次会议及 2011年度股东大会审议通过,该节余募集资金用于永久性补充流动资金。该事项于2013年11月15日实施完毕。

公司研发中心扩建项目承诺投资金额10,995.66万元,实际投入7,025.53万元,剩余资金3,970.13万元。专户资金利息收入568.99万元,合计节余募集资金4,539.12万元。经本公司第四届董事会第二次会议及 2011年度股东大会审议通过,该节余募集资金用于永久性补充流动资金。该事项于2012年6月11日实施完毕。

公司数字移动通信天馈系统一体化加工扩建项目承诺投资金额43,755.52万元,实际投入32,340.21万元,剩余资金11,415.31万元。专户资金利息收入4,306.27万元,合计节余募集资金15,721.58万元。经本公司第四届董事会第十五次会议及2013年度股东大会审议通过,该节余募集资金用于永久性补充流动资金。该事项于2015年2月11日实施完毕。

公司信息化建设项目承诺投资金额4,655.14万元,实际投入1,294.72万元,剩余资金3,360.42万元。专户资金利息收入724.58万元,合计节余募集资金4,085.00万元。经本公司第四届董事会第十五次会议及2013年度股东大会审议通过,该节余募集资金用于永久性补充流动资金。该事项于2014年6月13日实施完毕。

公司数字移动通信隔离器模块产业化项目承诺投资金额11,344.00万元,实际投入4,365.56万元,剩余资金6,978.44万元。专户资金利息收入1,560.64万元,合计节余募集资金8,539.08万元。经本公司第五届董事会第三次会议及2014年度股东大会审议通过,该节余募集资金用于永久性补充流动资金。由于该专户的募集资金余额主要以定期存款的方式存放,为避免不必要的利息损失,公司拟于定期存款年内到期后一并补充流动资金并销户,该事项截止2015年5月31日尚未实施。

注3: 公司超募资金的金额为12,703.47万元,经公司董事会2007年12月14日发布《关于使用募集资金超额部分用于补充流动资金的公告》(临2007-01),同意将超募资金12,703.47万元用于补充公司流动资金。该事项于2007年12月17日实施完毕。

#### (一) 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中两个项目的可行性发生如下重大变化:

1、数字移动通信隔离器模块产业化项目: 受经济环境和市场需求以及客户产品结构变化的影响,隔离器市场需求持续低迷,在可预见的短期内需求不会明显改观。公司于2010年4月2日发布公告暂停该项目的实施。由于该项目的市场环境已经发生了较大变化,继续投资已经很难取得预期的投资回报,存在较大的风险,公司2013年度股东大会

通过决议决定终止实施该项目。

2、研发中心扩建项目：公司2012年3月因为现有办公环境及设备条件可以满足目前研发需求，研发中心扩建项目中原规划的研发大楼（计划投资1440万元）不再修建。2012年4月6日，公司2011年度股东大会已审议通过。

#### （二）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因

1、数字移动通信天馈系统一体化加工扩建项目的实际投资总额比承诺投资总额少11,415.31万元，其中：固定资产投资较承诺投资减少11,280.15万元、铺底资金投资较承诺减少135.16万元，主要原因为：（1）在该项目建设过程中，在保证项目建设质量的前提下，富晶电子一直秉承节约、合理及有效的原则使用募集资金，严格控制各项支出，充分考虑资源的综合利用，加强了对项目费用的控制、监督和管理，相应地减少了部分项目的开支；（2）近年来，公司加强了设备的集中采购、招投标管理，有效降低了该项目建设相关设备和相关材料的采购成本，节约了项目建设费用；（3）募集资金所产生利息。

2、数字移动通信隔离器模块产业化项目的实际投资总额比承诺投资总额少6,978.44万元，其中：固定资产投资较承诺投资减少6,248.52万元、铺底资金投资较承诺减少729.92万元，主要原因为：受经济环境和市场需求以及客户产品结构变化的影响，隔离器市场需求持续低迷，在可预见的短期内需求不会明显改观。公司于2010年4月2日发布公告暂停该项目的实施。

3、研发中心扩建项目的实际投资总额比承诺投资总额少3,970.13万元，其中：固定资产投资较承诺投资减少3,820.13万元、铺底资金投资较承诺减少150.00万元，主要原因为：（1）公司一直秉承节约、合理及有效的原则使用募集资金，严格控制各项支出，合理降低项目成本和费用；（2）该项目中原规划的研发大楼（计划投资1440万元）没有兴建，同时，结合业务特点以及公司的实际情况，公司发挥自身的技术优势和经验，充分考虑业务资源的共通性，合理配置资源，节约了该项目中相关实验设备的投资。

4、信息化建设项目的实际投资总额比承诺投资总额少3,360.42万元，其中：设备投资较承诺投资减少2,830.79万元、其他费用较承诺减少529.63万元，主要原因为：在该项目建设过程中，公司主要采用自主软件开发方式来满足生产、管理信息化的需要，或在定制化系统实施完一期建设后，采用自有力量完成后期的扩展和部署工作，相应地减少了部分软件购置费用。

#### （三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

#### （四）募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司以自筹资金预先投入募投项目11,701.21万元，该预先投入资金业经信永中和会计师事务所审核（XYZH/2007CDA1021-4），于2008年3月24日经本公司第二届第六

次董事会通过“以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金”之议案，于 2008 年 3 月 26 日公告。该置换事项于 2008 年 8 月 20 日实施完毕。

（五）临时将闲置募集资金用于其他用途的情况

截至 2015 年 5 月 31 日止，本公司无将闲置募集资金临时用于其他用途的情况。

（六）未使用完毕的前次募集资金

截至 2015 年 5 月 31 日止，专户资金账面剩余 8,539.08 万元（包含利息收入 1,560.64 万元）系数字移动通信隔离器模块产业化项目余募集资金，已经本公司第五届董事会第三次会议及 2014 年度股东大会审议通过，该节余募集资金用于永久性补充流动资金。由于该专户的募集资金余额主要以定期存款的方式存放，为避免不必要的利息损失，公司拟于定期存款年内到期后一并补充流动资金并销户。

### 三、前次募集资金投资项目实现效益情况

前次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

序号	实际投资项目 项目名称	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
			2012年	2013年	2014年	2012年	2013年	2014年		
1	数字移动通信天馈系统一体化加工扩建项目	93.38%	9,950.00	9,950.00	9,950.00	759.10	2,525.24	3,329.28	9,292.72	否
2	数字移动通信天馈系统电子生产扩建项目	80.12%	13,785.00	13,785.00	13,785.00	1,005.32	259.70	2,593.11	24,157.91	否
3	数字移动通信隔离器模块产业化项目	不适用	4,298.00	4,298.00	4,298.00	-	-	-	不适用(注 2)	否
4	研发中心扩建项目	不适用	-	-	-	-	-	-	不适用(注 1)	不适用
5	信息化建设项目	不适用	-	-	-	-	-	-	不适用(注 1)	不适用
6	补充流动资金	不适用	-	-	-	-	-	-	不适用(注 1)	不适用

注1：研发中心扩建项目、信息化建设项目和补充流动资金项目不存在产能利用率指标计算，因此该指标不适用；公司也未对前述募投项目的投入承诺相关效益。

注2：受客户产品结构变化的影响，隔离器市场需求持续低迷，且在该项目实施过程中这种情况一直未发生明显改观。公司在充分论证的基础上于2010年起暂停该项目的实施，2013年经过重新论证决定终止实施该项目，故而无法核算其效益情况。

(一) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及对公司财务状况、经营业绩的影响

1、研发中心扩建项目

本项目作为本公司的研发中心，不进行单独的财务评价。项目扩建投入使用后，效益主要体现在提升研发实力、提高小批量试制产品销售收入，降低研发费用成本。

2、信息化建设项目

本项目不单独核算效益，主要提升产品创新和快速响应市场的能力，提高公司管理水平，增强公司综合竞争实力。

3、数字移动通信隔离器模块产业化项目

受客户产品结构变化的影响，隔离器市场需求持续低迷，且在该项目实施过程中这种情况一直未发生明显改观。公司在充分论证的基础上于2010年起暂停该项目的实施，2013年经过重新论证决定终止实施该项目，故而无法核算其效益情况。

4、补充流动资金项目

补充流动资金项目不直接产生效益，因此公司未就该项目单独核算效益。公司补充流动资金，可以增加公司营运资金，提高公司资产运转能力和支付能力，提高公司经营抗风险能力，对公司经营业绩产生积极影响。

(二) 前次募集资金投资项目实际效益未达到承诺效益的原因分析

1、数字移动通信天馈系统一体化加工扩建项目

数字移动通信天馈系统一体化加工扩建项目募集资金到位的时间是2008年2月，原定项目达到预定可适用状态的日期是2010年7月，但由于金融危机影响到公司的市场需求，公司根据当时的经济环境以及公司所处行业的发展情况，决定审慎进行固定资产投资，本项目于2012年方正式投产。

本项目由公司的全资子公司鄂州富晶信息技术有限公司负责实施，且本项目投产后主要对内（母公司）销售。近年来受射频器件行业市场竞争日趋加剧的影响，母公司盈利能力大幅下滑，导致本项目未达到预计收益。

2、数字移动通信天馈系统电子生产扩建项目

本项目相关电子产品因为近年来射频器件行业市场竞争日趋加剧，公司产品销售价格下降，且人工成本和运输费用逐年上涨，公司成本压力增加，项目盈利能力较预期下降，导致项目未达到预计收益。

3、数字移动通信隔离器模块产业化项目

受客户产品结构变化的影响，隔离器市场需求持续低迷，且在该项目实施过程中这种情况一直未发生明显改观。公司在充分论证的基础上于2010年起暂停该项目的实施，2013年经

武汉凡谷电子技术股份有限公司截至 2015 年 5 月 31 日止前次募集资金使用情况报告  
2007 年 11 月 29 日至 2015 年 5 月 31 日

过重新论证决定终止实施该项目，故该项目未达到预计效益。

#### 四、前次募投项目实际效益与定期报告披露差异情况对照

前次募投项目实际效益与定期报告披露差异对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目		2012年		2013年		2014年	
序号	项目名称	实际效益	定期报告披露效益	实际效益	定期报告披露效益	实际效益	定期报告披露效益
1	数字移动通信天馈系统一体化加工扩建项目	759.10	759.10	2,525.24	2,525.24	3,329.28	3,329.28
2	数字移动通信天馈系统电子生产扩建项目	1,005.32	1,005.32	259.70	259.70	2,593.11	2,593.11
合计		1,764.42	1,764.42	2,784.94	2,784.94	5,922.39	5,922.39

公司前次募投项目实际效益与定期报告披露无差异。

#### 五、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司前次发行不涉及以资产认购股份。

武汉凡谷电子技术股份有限公司截至 2015 年 5 月 31 日止前次募集资金使用情况报告  
2007 年 11 月 29 日至 2015 年 5 月 31 日

六、前次募集资金实际使用情况与定期报告的披露情况对照

金额单位：人民币万元

实际投资项目		2012年			2013年			2014年		
序号	项目名称	实际使用	定期报告披露	差异	实际使用	定期报告披露	差异	实际使用	定期报告披露	差异
1	数字移动通信天馈系统一体化加工扩建项目	4,253.66	4,253.66	—	1,142.04	1,142.04	—	117.73	117.73	—
2	数字移动通信天馈系统电子生产扩建项目	5.57	5.57	—	—	—	—	—	—	—
3	数字移动通信隔离器模块化项目	99.9	99.9	—	16.26	16.26	—	35.43	35.43	—
4	研发中心扩建项目	3.28	3.28	—	—	—	—	—	—	—
5	信息化建设项目	137.22	137.22	—	185.48	185.48	—	45.51	45.51	—
6	补充流动资金	5,155.85	5,155.85	—	—	—	—	18,519.57	18,519.57	—
合计		9,655.48	9,655.48	—	1,343.78	1,343.78	—	18,718.24	18,718.24	—

公司前次募投项目实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容一致。

## 七、其他

公司无其他应披露的事项。

武汉凡谷电子技术股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

二〇一五年七月二十二日