

苏州固锴电子股份有限公司

募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告

2022年度

关于苏州固锴电子股份有限公司 2022年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2023]第ZA10952号

苏州固锴电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的苏州固锴电子股份有限公司（以下简称“苏州固锴”）2022年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

苏州固锴公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映苏州固锴公司2022

年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，苏州固锝公司2022年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式（2023年修订）》的相关规定编制，如实反映了苏州固锝公司2022年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供苏州固锝为披露2022年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

**立信会计师事务所
（特殊普通合伙）**

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二三年四月六日

苏州固锝电子股份有限公司关于 2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式（2023 年修订）》的相关规定，本公司就 2022 年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

（一） 实际募集资金金额、资金到账时间

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》，本公司非公开发行人民币普通股 39,021,943 股，每股面值 1.00 元，每股发行价 7.72 元，募集资金总额 301,249,399.96 元，扣除各项发行费用不含税 2,878,788.62 元（其中保荐承销费用 2,841,975.47 元、股权登记费 36,813.15 元），实际募集资金净额为 298,370,611.34 元。截至 2021 年 5 月 24 日止，本公司非公开发行募集资金（扣除保荐承销费（含增值税）3,012,494.00 元后，实际募集资金到账金额为 298,236,905.96 元）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）验证并出具信会师报字(2021)第 ZA14686 号《验资报告》。

（二） 募集资金使用金额及当前余额

单位：人民币元

项目	以前年度使用金额	本年度使用金额	累计使用金额
募集资金净额			298,236,905.96
加：募集资金现金管理投资产品到期赎回本金	30,000,000.00	207,000,000.00	237,000,000.00
加：募集资金现金管理投资产品到期收益	153,750.00	1,538,611.33	1,692,361.33
加：募集资金利息收入	209,034.32	65,793.99	274,828.31
加：结余募集资金永久补充流动资金后现金管理 投资产品到期收回本金		30,000,000.00	30,000,000.00
加：结余募集资金永久补充流动资金后现金管理 投资产品到期收益		48,333.33	48,333.33
加：结余募集资金永久补充流动资金后利息收入		96,212.05	96,212.05

苏州固锝电子股份有限公司关于
2022 年度
募集资金存放与使用情况的专项报告

项目	以前年度使用金额	本年度使用金额	累计使用金额
减：募投项目先期投入置换	55,049,615.13		55,049,615.13
减：募投项目投入（注）	189,839,550.19	7,438,907.49	197,278,457.68
减：募集资金现金管理投资产品本金	70,000,000.00	167,000,000.00	237,000,000.00
减：账户费用	2,909.97	2,082.65	4,992.62
减：结余募集资金永久补充流动资金后现金管理 投资产品本金		30,000,000.00	30,000,000.00
减：结余募集资金永久补充流动资金后同名账户 划转		47,703,561.53	47,703,561.53
减：募集资金利息收入用于日常经营活动		36,578.86	36,578.86
2022 年 12 月 31 日募集资金专户余额			275,435.16

注：与附表 1 中“截至期末累计投入金额”的差异为：保荐承销费 3,012,494.00 在募集资金到账时已扣除，不在本表中统计。

二、 募集资金存放和管理情况

（一） 《募集资金管理制度》的制定和执行情况

为规范募集资金管理和使用，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《苏州固锝电子股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），并于 2021 年 6 月 18 日召开的第七届董事会第六次临时会议、第七届监事会第三次临时会议和 2021 年 7 月 7 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《苏州固锝电子股份有限公司关于修订<募集资金管理制度>的议案》。根据现行《募集资金管理制度》的规定对募集资金的使用情况进行管理和监督。

（二） 募集资金三方监管协议的签订和履行情况

根据《募集资金管理制度》的规定，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同苏州晶银新材料科技有限公司（以下简称：“晶银新材”）、保荐机构中信证券股份有限公司于 2021 年 6 月 18 日分别与中国建设银行股份有限公司苏州分行、浙商银行股份有限公司苏州分行、苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行签订了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议、四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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(三) 募集资金在各银行账户的存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金专户账户余额情况如下

银行	账号	金额	备注
中国建设银行股份有限公司苏州分行	32250198864300000607	246,841.85	2023/1/11 销户
浙商银行股份有限公司苏州分行	3050020010120100351456	0.00	2022/5/31 销户
苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行	51654800000958	28,593.31	2023/3/9 销户
合计		275,435.16	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司及晶银新材累计使用募集资金 25,534.06 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

本公司不存在集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021 年 6 月 18 日，公司召开第七届董事会第六次临时会议、第七届监事会第三次临时会议，审议通过了《苏州固锔电子股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司及晶银新材使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 5,504.96 万元。此次置换符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 22 日在证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》（公告编号：2021-048）。截至 2021 年 12 月 31 日，上述预先投入募集资金项目的自筹资金已全部置换完毕。

本年度，本公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 用闲置募集资金进行现金管理的情况

2021 年 6 月 18 日，公司召开第七届董事会第六次临时会议和第七届监事会第三次临时会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司及晶银新材拟使用总额不超过人民币 10,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月要求的投资产品，该决策自董事会审议通过之日起 24 个月内有效，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用，并提请董事会授权管理层行使该项投资决策权，由公司及其子公司财务部门负责实施相关事项，具体内容如下：

晶银新材在苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行开立的 51654800000958 账户进行了闲置募集资金进行现金管理，本期累计购买的投资产品如下：

序号	签约方	产品名称	存单号	金额（元）	年化利率	购买日	到期日	本期取得的投资收益（含税）
2021 年度购买，2022 年度收回的投资产品								
1	苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行	2021 年第 588 期结构性存款	202107143M0060005712	10,000,000.00	3.4500%	2021/7/16	2022/1/16	172,500.00
2	苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行	2021 年第 589 期结构性存款	202107143M0090005713	10,000,000.00	3.5100%	2021/7/16	2022/4/16	263,250.00
3	苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行	2021 年第 590 期结构性存款	202107143M0100005714	10,000,000.00	3.5300%	2021/7/16	2022/5/16	294,166.67
4	苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行	2021 年第 591 期结构性存款	202107143M0110005715	10,000,000.00	3.5500%	2021/7/16	2022/6/16	325,416.67
2022 年度购买，2022 年度收回的投资产品								
5	苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行	2022 年第 233 期定制结构性存款	202202173M0020006932	20,000,000.00	2.9000%	2022/2/21	2022/4/21	96,666.67
6	苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行	2022 年第 542 期定制结构性存款	202205063M0030007419	27,000,000.00	3.1000%	2022/5/9	2022/8/9	209,250.00
7	苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行	2022 年第 618 期定制结构性存款	202205203M0010007520	10,000,000.00	2.9100%	2022/5/23	2022/6/23	24,250.20
8	苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行	2022 年第 120 期标准化结构性存款	202208123S0000007938	40,000,000.00	2.9000%	2022/8/15	2022/8/31	51,555.56
9	苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行	2022 年第 131 期标准化结构性存款	202209023S0000008058	40,000,000.00	2.9000%	2022/9/5	2022/9/30	80,555.56
10	苏州银行股份有限公司高新技术产业开发区支行	七天通知存款		30,000,000.00	1.8000%	2022/4/21	2022/5/5	21,000.00
合计				207,000,000.00				1,538,611.33

(六) 节余募集资金使用情况

2022年9月23日，公司第七届董事会第十一次临时会议审议通过了《关于发行股份购买资产配套募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司对“发行股份购买资产配套募集资金投资项目”结项，并将结余资金永久补充流动资金。独立董事发表了同意的独立意见，第七届监事会第六次临时会议审议通过，公司独立财务顾问中信证券股份有限公司经核查后发表了同意的意见，2022年10月19日，公司2022年第一次临时股东大会审议通过该项议案。

2022年，公司已将“发行股份购买资产配套募集资金投资项目”节余募集资金47,753,913.33元（含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额1,845,062.60元、应付未付款18,551,646.80元）永久补充流动资金。

(七) 超募资金使用情况

本年度，本公司不存在超募集资金使用的情况

(八) 尚未使用的募集资金用途及去向

本年度，本公司不存在尚未使用的募集资金。

(九) 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、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司募集资金投资项目未发生变更。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司已及时、真实、准确、完整地披露了募集资金使用的相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规的情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于2023年4月6日经董事会批准报出。

附表：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

2023年4月6日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 苏州固锝电子股份有限公司

2022 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额			30,124.94			本年度投入募集资金总额	743.89					
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00				已累计投入募集资金总额	25,534.06				
累计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比例		0.00%				
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
承诺投资项目												
1. 支付本次交易的现金对价			否	7,888.96	7,888.96		7,888.96	100.00	不适用	不适用	不适用	否
2. 标的公司一期项目年产太阳能电子浆料 500 吨(注 1)			否	12,735.98	12,735.98	743.89	8,160.86	64.08	2022 年 6 月	不适用 (注 2)	不适用	否
3. 补充标的公司流动资金			否	8,500.00	8,500.00		8,500.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
4. 支付中介机构费用及相关税费			否	1,000.00	1,000.00		984.24	98.42	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计			—	30,124.94	30,124.94	743.89	25,534.06		—			

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（分具体项目）	不适用
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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告附注三、三
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	详见本报告附注三、五
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司“发行股份购买资产配套募集资金投资项目”已全部达到预定可使用状态并已全部结项，节余募集资金 4,775.39 万元（含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 184.51 万元、应付未付款 1,855.16 万元），公司履行相关程序后，将该笔节余募集资金永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：350 吨/年产能为原有产能搬迁，150 吨/年产能为新建。

注 2：公司“标的公司一期项目年产太阳能电子浆料 500 吨”于 2022 年度已完成建设，由于其产能包含募投资金投入产生的新产能和原有产能，募投效益无法单独核算。