

广发证券股份有限公司

关于苏州固锔电子股份有限公司

调减部分募集资金投资项目投资规模

并将调减资金用于新增募集资金投资项目的核查意见

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“保荐人”）作为苏州固锔电子股份有限公司（以下简称“苏州固锔”或“公司”）2024年度向特定对象发行股票的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》等有关规定履行持续督导职责，对苏州固锔调减部分募集资金投资项目投资规模并将调减资金用于新增募集资金投资项目的事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金的基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意苏州固锔电子股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2026〕344号）核准，苏州固锔电子股份有限公司（以下简称“苏州固锔”或“公司”）向特定对象发行人民币普通股（A股）96,601,307.00股，每股发行价格为人民币9.18元，募集资金总额人民币886,799,998.26元，扣除发行费用人民币12,578,399.98元（含增值税），实际收到的货币资金为人民币874,221,598.28元。本次募集资金总额扣除保荐承销费用、律师费用、审计及验资费用、证券登记费用等发行费用15,223,313.53元（含不可抵扣的增值税）后的募集资金净额为人民币871,576,684.73元。以上募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2026年4月20日出具了信会师报字[2026]第ZA11847号验资报告。

为规范公司募集资金管理，公司及子公司依照相关规定与保荐人、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方及四方监管协议》，对募集资金采取了专

户存储管理。

二、募集资金投资项目历史变更的情况

公司于2026年5月22日召开的第八届董事会第十八次临时会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司将募投项目“小信号产品封装与测试”实施主体从江苏固德电子元器件有限公司变更为苏州固得，将“苏州晶银新材料科技有限公司年产太阳能电子浆料500吨项目”达到预定可使用状态的时间调整至2028年8月，将“小信号产品封装与测试”达到预定可使用状态的时间调整至2027年2月，具体详见2026年5月23日在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的公告（2026-029）》《关于部分募投项目延期的公告（2026-032）》。广发证券股份有限公司对相关事项均出具了专项核查意见。募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）情况如下：

序号	项目名称	项目总投资额 (万元)	承诺投入募集资金 (万元)	实施主体
1	苏州晶银新材料科技有限公司年产太阳能电子浆料500吨项目	50,000.00	34,110.00	苏州晶银新材料科技有限公司（简称“晶银新材”）
2	小信号产品封装与测试	15,000.00	7,970.00	苏州固得
3	固得（苏州）创新研究院项目	37,329.00	20,000.00	苏州固得创新科技开发有限公司（简称“创新科技”）
4	补充流动资金	26,600.00	26,600.00	苏州固得
合 计		128,929.00	88,680.00	

三、本次变更募集资金用途的原因

本次发行募集资金到账前，公司基于市场变化情况及自身经营发展需要，在全资子公司苏州晶银新材料科技有限公司（以下简称“晶银新材”）持续推进“固得（苏州）创新研究院项目”项下“新材料开发平台”相关课题的研发，并在募集资金到账前已获得初步研发成果。考虑晶银新材在募集资金到账之前已对项目持续投入资金，经公司评估论证，决定将“固得（苏州）创新研究院项目”募集资金总额由20,000万元调减为17,000万元，并将被调减的募集资金3,000万元投入新增项目“AI+BI数智化运营管理平台建设项目”（以下简称“数字化项目”），

占募集资金总额的比例为 3.38%。数字化项目覆盖苏州固锔及多家各级子公司，属于公司全域数智化建设项目。项目实施主体为晶银新材，由其统筹推进本次全域数智化升级工作。

本次募集资金用途变更前后情况如下所示：

序号	项目名称	实施主体	调整前		调整后	
			项目总投资额 (万元)	承诺投入募集 资金 (万元)	项目总投资额 (万元)	承诺投入募集 资金 (万元)
1	苏州晶银新材料科技有限公司年产太阳能电子浆料 500 吨项目	晶银新材	50,000.00	34,110.00	50,000.00	34,110.00
2	小信号产品封装与测试	苏州固锔	15,000.00	7,970.00	15,000.00	7,970.00
3	固锔（苏州）创新研究院项目	创新科技、晶银新材	37,329.00	20,000.00	37,329.00	17,000.00
4	补充流动资金	苏州固锔	26,600.00	26,600.00	26,600.00	26,600.00
5	AI+BI 数智化运营管理平台建设项目	晶银新材	0.00	0.00	3,269.42	3,000.00
合 计			128,929.00	88,680.00	132,198.42	88,680.00

注：1、募集资金使用情况详见《2026 年半年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告（2026-056）》；

2、募集资金投资项目实施主体变更事项详见《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的公告（2026-058）》。

四、新增募集资金投资项目情况

本次拟将“固锔（苏州）创新研究院项目”调减的募集资金 3,000 万元投入新增募投项目“AI+BI 数智化运营管理平台建设项目”，具体如下：

（一）项目基本情况与投资计划

（1）项目名称：AI+BI 数智化运营管理平台建设项目

（2）实施主体：苏州晶银新材料科技有限公司

（3）项目实施地点：苏州市高新区通安镇真北路 100 号

（4）项目建设周期：2 年

（5）项目建设内容：项目主要以“AI+BI”能力建设为核心、ERP 为数据

基座、集成平台（ESB/API Gateway）为数据交互枢纽智能化整体架构，构建经营决策、产供销协同、研发管理三大数智化业务平台，并配套建设系统集成体系、主数据治理体系、基础技术底座与信息安全等数智化支撑体系，打造覆盖公司经营决策、产品研发、生产交付、售后迭代的全价值链数智化协同系统集群。

（6）项目投资计划：项目总投资 3,269.42 万元，其中拟使用募集资金 3,000.00 万元，主要用于软硬件设备投资、云服务租赁及项目实施费，剩余部分由公司自筹解决。

序号	项目	投资总金额（万元）	拟投入募集资金（万元）
1	软硬件设备投资	1,726.58	3,000.00
2	云服务租赁	80.84	
3	项目实施费	1,462.00	
合 计		3,269.42	3,000.00

（二）项目必要性分析

1、完善数字化业务体系建设，夯实公司经营发展数字化底座

随着公司经营规模持续扩张、业务布局不断完善，公司整体业务体量与经营复杂度稳步提升，对内部精细化管理、标准化运营及专业化研发管理提出了更高要求。目前公司各业务板块已具备较为完善的信息化基础，可有效保障日常经营运转，但伴随业务持续高速发展，原有各业务系统建成时间较早、功能迭代相对滞后，财务管控、产供销运营、研发管理等板块的数字化承载能力仍有提升空间，现有信息化配置已难以完全匹配公司未来规模化发展节奏，亟需通过专项升级迭代，补强各板块数字化管理能力，以支撑公司中长期高质量发展。

本项目将在公司现有信息化基础上，对经营决策、产供销、研发三大核心板块实施针对性升级与功能优化。经营决策端依托 ERP 平台，完善公司核算、预算、资金、税务及经营分析能力，提升公司多主体、多币种精细化管理水平，为公司管理层提供实时、准确的经营视图；产供销端迭代升级 CRM、SRM、MES、WMS、QMS、APS 等核心业务模块，进一步规范销售、采购、生产、仓储、质量及计划管理流程，提升各业务环节标准化运营与过程管控能力；研发端则围绕第三代半导体、碳化硅器件、MEMS 传感器及高端新材料等核心方向，优化升级 PLM/PDM、LIMS 系统，完善研发全流程数字化管理体系，提升研发标准化

与成果转化效率。通过本次各板块数字化升级建设，公司将全面提升财务、业务、研发各体系的数字化、标准化、精细化管理水平，夯实企业信息化底座，充分适配公司未来业务规模扩张与高质量发展需求，为公司持续稳健经营提供坚实的数字化支撑。

2、打通全价值链数据链路，推动各业务板块系统集成统一

当前制造业数字化、智能化转型进程持续加快，行业竞争逐步由单一产能竞争转向数字化运营与体系化管理能力的竞争，依托数据驱动、平台化整合提高运营管理效率已成为企业构建核心竞争力的关键。公司虽已实现财务、业务等板块的数字化能力，但各业务系统目前仍相对独立，系统间缺乏统一集成标准与标准化对接接口，业务与财务数据无法实时联动。同时全域数据口径尚未统一，公司各成员单位物料、客户、供应商等基础主数据存在多套标准，一定程度上影响了公司整体运营协同效率。

本项目将搭建以“AI+BI”能力提升建设为目标，以 ERP 为数据底座、集成平台为中枢的企业级数字化整体架构，依托标准化接口实现各业务系统与 ERP 双向互联互通、数据实时同步，打通研发、采购、生产、销售、仓储、财务全价值链链路，实现经营决策平台、产供销协同平台、研发管理平台三大板块数据的汇聚、清洗、建模与服务化。项目实施后将形成高效整合且统一的公司数字资产，实现全业务流程一体化协同运转，全面提升公司整体数字化运营与精细化管控能力，为公司经营管理及决策提供数据支撑。

3、助力公司海内外经营主体系统整合，实现公司数据深度互联

公司始终坚持“本土+海外”的双循环发展布局，依托总部核心优势与新加坡、马来西亚等海外属地支点，已形成覆盖研发、制造、销售及服务的全球化产业链体系。现阶段公司处于业务规模扩张与全球化布局深化的关键周期，对公司跨境统一管控、标准化核算及合规化运营提出了更高要求。然而受海内外区域财税政策、属地业务场景差异化特点影响，目前马来西亚、新加坡、日本、美国等各海外经营主体采用属地化独立信息系统运行，尚未与公司平台实现深度融合贯通。面对多准则核算、跨境往来、多国税务统筹等多元化跨境经营管理场景，现有系统暂未形成一体化承载能力，跨区域数据互通与集中管控体系有待进一步完

善，以更好适配公司全球化中长期发展战略。

通过实施本项目，公司将搭建覆盖境内外全经营主体、上下贯通、高效协同、合规可控、透明可视的一体化数字化管控平台，实现海内外机构系统统一整合与信息互联互通，全面提升跨区域分支机构统筹管控能力、业务运营效率与经营合规水平，完善公司全球化数字化管理底座，为公司长期全球化发展战略落地提供坚实信息化支撑。

4、推进数字化平台升级，支撑智能制造与研发创新战略落地

当前全球制造产业加速迈向数字化转型阶段，深度推进智能制造建设，是制造企业优化经营体系、提升运营效率、构筑可持续核心竞争优势的关键举措。随着公司自动化产线改造、智能仓储物流、供应链协同体系建设稳步推进，叠加公司持续加码 SiC 功率器件、第三代半导体材料、MEMS 传感器、高端新材料等重点领域研发投入，对制造运营、项目管理、研发费用加计扣除核算及知识产权管理的精细化要求显著增加，智能制造运营与研发精细化管理的数字化支撑需求日益凸显。本次项目作为公司数智化转型的关键抓手，将搭建以 ERP 为核心的系统集成架构，打通 CRM、WMS、SRM、MES 等生产系统的数据互通，实现生产计划动态统筹、仓储数据同源统一，形成“数据同源、标准统一、互联互通”的源头数据系统，搭建“星型数据交换模式”。持续提升供应链整体运营效率，为数字化工厂及智能制造升级提供数字化底层支撑；同时项目将构建研发全生命周期数字化管理体系，完成研发项目线上管控、研发费用标准化归集，打通 PLM/PDM 与 ERP 的 BOM 数据链路，进一步加快新品量产转化，支撑研发资源科学调配。

本次建设不仅是公司数字化基础设施的迭代更新，更是实现数字化工厂落地、智能制造升级、研发数字化管理三大战略目标的重要支撑。依托智能制造体系与研发数字化能力的同步升级，公司能够持续优化全链条运营效率、加快技术成果产业化进程，不断夯实核心竞争力，为中长期高质量发展注入强劲动能。

5、健全数据安全防护体系，保障公司核心数据资产安全

在数字经济时代，数据作为新型生产要素深度融入制造企业研发设计、生产

制造、供应链管理、客户合作、经营决策全流程。同时，随着大数据时代持续演进，企业数据资产规模迎来爆发式增长，数据安全的战略价值日益凸显。公司深耕产业三十余年，业务布局分立器件、集成电路封测、新材料多个领域，在长期经营过程中沉淀了海量全链路核心数据，涵盖研发方案、生产工艺、财务经营、商务报价、客户信息等关键经营要素。上述数据是公司维持业务运营、构筑核心竞争力的重要基础，因此保障核心数据资产完整可靠、防范数据泄露风险，是保障公司长期稳健经营的必要举措。

本项目将针对公司信息系统可能存在的风险，基于网络与安全底座设计，遵循“分级防护、纵深防御、集中管控、持续监测”的原则，从物理安全、网络安全、系统安全、应用安全、数据安全五个层面构建全面防护体系，建设覆盖“网络边界—区域隔离—终端防护—数据加密—备份恢复—安全审计”的一体化安全防护体系，持续完善公司信息安全架构，全面保障公司核心数据资产安全。

（三）项目可行性分析

1、项目建设符合宏观政策的指导方向

伴随着大数据、云计算、工业互联网、人工智能等新一代信息技术快速普及，我国制造业已进入数字化转型的关键阶段。国家多部委先后出台多项官方文件，引导制造企业深化信息化建设，推动研发、生产、供销、管理环节数字化升级。2021年11月，工信部印发《“十四五”信息化和工业化深度融合发展规划》，提出，紧扣制造业高质量发展要求，以供给侧结构性改革为主线，以智能制造为主攻方向，以数字化转型为主要抓手，推动工业互联网创新发展，培育融合发展新模式新业态，加快重点行业领域数字化转型；2022年1月，国务院发布《“十四五”数字经济发展规划》，明确鼓励传统制造企业深化业务流程数字化再造，依托数据提升经营决策科学性；2024年5月国务院常务会议审议通过《制造业数字化转型行动方案》统筹引导制造企业推进研发创新、产供销协同、经营管理体系数字化建设，推动企业运营由经验驱动向数据驱动转变；2024年12月，工信部等三部门发布《制造业企业数字化转型实施指南》，为制造业数字化转型提供系统性指引。面向十五五规划布局，国家提出促进制造业“智改数转网联”，实施智能制造工程和工业互联网创新发展工程。

本项目以“数据贯通、业务协同、创新驱动”为核心理念，搭建覆盖经营决策、产供销运营与研发创新的数智化运营管理平台，系统性推进公司生产经营模式变革与管理能力升级，契合国家推动制造业数智化转型的政策导向，利好的政策环境为本项目的实施提供了良好的基础。

2、公司现有的信息化体系为本项目的实施奠定了良好的底层基础

公司始终重视信息化体系建设，持续推进数智化基础设施迭代升级。在硬件基础设施层面，已建成覆盖公司总部及各下属主体的完整网络通信体系，具备部署 ERP 及相关系统的良好网络环境。在技术团队支撑层面，公司已搭建专职信息化管理团队，配备网络运维、系统运维、数据库管理等专业技术人员，具备成熟的系统运维、日常保障及问题处置能力，能够全程参与项目建设、测试验收与落地推进。项目实施过程中，公司还将依托“外部专业实施赋能+内部团队跟岗沉淀”的建设模式，持续强化自有技术团队的系统运维与二次开发能力，保障项目建成后可长期稳定迭代、自主可控运营。在信息安全体系层面，公司已建立标准化的信息安全管理与内控流程，形成基础的数据安全与系统运维管理规范。本次项目将在现有管理体系基础上，进一步搭建覆盖网络边界隔离、终端安全防护、数据加密管控、数据备份恢复及全流程安全审计的一体化纵深防护体系，持续完善公司信息安全架构，全面保障公司核心业务数据、经营信息及各系统平台的安全合规运行。

依托公司良好的网络基础条件、专业的技术团队及完善的安全管理体系，本次数智化运营管理平台建设项目具备良好的实施条件与落地基础。

3、前期业务梳理与方案筹备充分，为项目落地提供坚实前置保障

公司在本次数智化升级项目启动前，已完成全面、系统的前期调研、流程梳理与方案筹备工作，形成完善的业务基础、数据基础与实施规划基础。

在业务流程与需求梳理方面，公司已完成销售回款、采购付款、计划生产、成本核算、财务报告等核心端到端业务流程梳理，厘清各业务环节关键管控节点。同时全面完成客户需求、产品研发、供应链采购、生产交付、财务管理五大业务域的业务能力架构梳理，明确各板块数字化建设范围。通过前期多轮业务调研与

蓝图研讨，各核心业务部门已充分明确系统建设诉求，核心业务需求已全部纳入整体数智化规划，有效降低项目实施过程中的需求调整风险。在数据治理与标准化建设方面，公司已提前启动客户、供应商、物料、组织等核心主数据的梳理、清洗及标准化建设工作，初步形成统一的主数据编码规范与管理标准，为后续公司统一系统部署、跨系统数据集成与全域数据共享提供了可靠的数据底座。在整体架构与实施规划方面，公司已完成顶层数字化集成蓝图设计，确立以 ERP 为核心枢纽的整体系统架构，清晰界定 CRM、SRM、MES、WMS、QMS、PLM、LIMS、APS 等各业务子系统的集成边界、数据流转逻辑与接口规范，保障系统建设规范性与兼容性。同时结合业务紧迫度、建设依赖关系及整体实施节奏，公司制定了科学清晰的分阶段实施路径，明确各阶段前置条件与实施节点，整体方案具备高可行性与可落地性，能够保障项目平稳有序推进。

公司前期充分的业务梳理与方案筹备为本次项目高效、有序、可控落地奠定了扎实的前置条件。

（四）项目的经济效益分析

本项目不直接产生经济效益，通过本次数字化升级建设，公司将全面提升财务、业务、研发各体系的数字化、标准化、精细化管理水平，夯实企业信息化底座，充分适配公司未来业务规模扩张与高质量发展需求，为公司持续稳健经营提供坚实的数字化支撑。

五、本次调减部分募集资金投资项目投资规模并将调减资金用于新增募集资金投资项目对公司的影响

公司本次调减部分募集资金投资项目投资规模并将调减资金用于新增募集资金投资项目，是公司综合论证了外部市场环境、项目实施需求，并结合公司未来业务发展的战略规划作出的审慎决策。本次变更事项有利于提高募集资金使用效率，提升公司的综合竞争力，符合公司未来发展的战略要求，符合公司的长远利益和全体股东的利益，不存在损害公司及中小股东利益的情形，亦不会对公司生产经营产生重大不利影响。

六、募集资金管理计划

为规范募集资金管理，保证募集资金安全，晶银新材作为项目实施主体将为新增募投项目开设一个募集资金专户对募集资金进行专户存储管理，并将与保荐机构及存放募集资金的商业银行签署《募集资金专户四方监管协议》，强化募集资金监管，落实专款专用。

七、部分募集资金投资项目变更的审议程序和相关意见

（一）董事会审议情况

2026年8月24日召开的第八届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调减部分募集资金投资项目投资规模并将调减资金用于新增募集资金投资项目的议案》。董事会认为本次调整部分募集资金用途及新增募投项目是公司根据市场环境变化及自身经营发展战略而作出的审慎决策。通过本次数智化运营管理平台建设项目的实施，公司将搭建覆盖境内外所有经营主体的一体化数智化管控体系，实现全业务流程协同运转，进一步优化全链条运营效率，加快技术成果产业化落地，提升公司跨区域统筹管控能力与经营合规水平，适配公司业务扩张与全球化布局战略，为企业长期高质量稳健发展提供强有力的数字化支撑。新增募投项目的实施有利于提高募集资金的使用效率，有利于增强公司的市场竞争优势，符合公司长远发展规划和全体股东利益，不存在损害股东尤其是中小股东利益的情形，不对公司生产经营产生重大不利影响，同意本次变更事项。

本事项须提交公司2026年第一次临时股东会审议。

（二）审计委员会审议情况

2026年8月23日召开的第八届董事会审计委员会第十五次会议，审议通过了《关于调减部分募集资金投资项目投资规模并将调减资金用于新增募集资金投资项目的议案》。委员会认为公司本次调减部分募投项目金额并将调减资金用于新增募投项目，是公司综合论证了外部市场环境、公司未来业务发展的战略规划作出的审慎决策。本次变更事项有利于提高募集资金使用效率，优化公司产能布局和运作效率，提高公司的综合竞争力，符合公司的长远利益和全体股东的利益，不存在损害公司及中小股东利益的情形，亦不会对公司生产经营产生重大不利影响，同意本次变更。同意将本议案提交董事会审议。

八、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：苏州固锔调减部分募集资金投资项目投资规模并将调减资金用于新增募集资金投资项目的事项已经公司董事会审议通过，履行了必要的审批程序，本事项尚需提交股东会审议，表决程序符合相关的法律法规及交易所规则的规定。苏州固锔本次调减部分募集资金投资项目投资规模并将调减资金用于新增募集资金投资项目的事项系基于外部市场环境与项目实施需求，并结合公司未来业务发展的战略规划作出的审慎决策，有利于提高募集资金使用效率，不存在违规使用募集资金、损害公司和股东利益的情况。

综上，本保荐人对公司本次调减部分募集资金投资项目投资规模并将调减资金用于新增募集资金投资项目的事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于苏州固得电子股份有限公司调减部分募集资金投资项目投资规模并将调减资金用于新增募集资金投资项目的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人（签字）： _____

谭思敏

刘慧娟

广发证券股份有限公司

年 月 日