

目 录

一、以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告·····	第 1—2 页
二、以自筹资金预先投入募投项目的专项说明·····	第 3—4 页

关于苏州东山精密制造股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

天健审〔2017〕5-71号

苏州东山精密制造股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的苏州东山精密制造股份有限公司（以下简称东山精密公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供东山精密公司为以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

东山精密公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、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东山精密公司管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业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。

五、鉴证结论

我们认为，东山精密公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了东山精密公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：乔如林

中国·杭州

中国注册会计师：张扬

二〇一七年五月十九日

苏州东山精密制造股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕295号文核准，本公司由主承销商天风证券股份有限公司采用定向发行方式，向特定对象非公开发行股份人民币普通股（A股）股票223,658,048.00股，发行价为每股人民币20.12元，共计募集资金4,499,999,925.76元，扣除券商承销费用、保荐费用合计45,000,000.00元，实际募集资金4,454,999,925.76元，主承销商天风证券股份有限公司已将募集资金人民币4,455,499,925.76元（已预付保荐费500,000.00元）汇入本公司帐户。另扣除律师费、审计费、法定信息披露等发行权益性证券直接相关的新增外部费用15,718,651.65元（不含税金额为14,828,916.65元）后，公司本次募集资金净额为4,439,281,274.11元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其于2017年5月8日出具《验资报告》（天健验〔2017〕5-1号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

2016年2月22日，本公司第三届董事会第二十四次会议、2015年度股东大会审议通过《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》，公司拟非公开发行股票数量不超过282,485,875股，募集资金总额不超过450,000.00万元，分别用于以下项目：

序号	项目名称	总投资额	总投资额(折合人民币万元)[注]	募集资金投资额(万元)
1	收购MFLX公司100%股权	6.1亿美元	398,400.00	398,400.00
2	补充流动资金	5.16亿人民币	51,600.00	51,600.00

合 计		450,000.00	450,000.00
-----	--	------------	------------

[注]：收购 MFLX 公司 100%股权的交易总价预计约为 6.1 亿美元，以北京时间 2016 年 2 月 5 日（《合并协议》签署日）人民银行发布的美元对人民币汇率中间价 1 美元对人民币 6.5314 元计算，折合人民币约为 39.84 亿元。如本次发行实际募集资金净额不能满足上述项目所需，不足部分由公司自筹解决；若因汇率变动等客观因素使得上述收购 MFLX 公司 100%股权项目的实际投入募集资金额低于上述计划使用募集资金额时，差额部分将用于补充流动资金。本次发行股票募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后，以募集资金置换自筹资金。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2017 年 5 月 19 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 407,185.29 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	非公开发行股票议案披露的总投资额	自筹资金实际投入金额 [注]	募集资金置换金额
收购 MFLX 公司 100%股权	398,400.00	407,185.29	392,328.13
合 计	398,400.00	407,185.29	392,328.13

[注]：根据《合并协议》，MFLX 公司的每股合并对价为 23.95 美元。按 MFLX 公司截至交割日美国当地时间 2016 年 7 月 27 日（北京时间 2016 年 7 月 27 日）已发行在外的普通股数量为 24,640,905 股，并考虑 MFLX 公司的股权激励计划的处理，交易对价为 6.11 亿美元。以 2016 年 7 月 27 日人民银行发布的美元对人民币汇率中间价 1 美元对人民币 6.6671 元计算，本次交易对价折合人民币为 40.72 亿元。本次募集资金置换金额为将募集资金净额 443,928.13 万元扣除补充流动资金的 5.16 亿元后余额 392,328.13 万元置换。

苏州东山精密制造股份有限公司

二〇一七年五月十九日