

前次募集资金使用情况鉴证报告



华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

前次募集资金使用情况鉴证报告

华兴专字[2022]21004270069号

四川福蓉科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的四川福蓉科技股份有限公司（以下简称福蓉科技）董事会编制的截至2021年9月30日止的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供福蓉科技申请公开发行可转换公司债券披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为福蓉科技申请公开发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

福蓉科技董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《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）编制截至2021年9月30日止《前次募集资金使用情况的专项报告》，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福蓉科技董事会编制的上述报告发表鉴证意见。

四、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》的相关规定执行了鉴证业务。该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。



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com



传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

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, 福蓉科技董事会编制的截至2021年9月30日止《前次募集资金使用情况的专项报告》符合中国证券监督管理委员会《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)的规定, 在所有重大方面如实反映了福蓉科技截至2021年9月30日止的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师:  
(项目合伙人)

中国注册会计师:  

二〇二二年一月十二日

四川福蓉科技股份有限公司

前次募集资金使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）印发的《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）的规定，四川福蓉科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会编制了截至2021年9月30日止（以下简称“截止日”）的前次募集资金使用报告，具体情况报告如下：

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川福蓉科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]838号文）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）5,100万股，每股面值人民币1.00元，发行价格为人民币8.45元/股。经上海证券交易所同意，公司股票已于2019年5月23日在上海证券交易所上市，本次公开发行共计募集资金总额为人民币43,095.00万元，扣除发行费用人民币5,107.05万元后，实际募集资金净额为人民币37,987.95万元，上述募集资金已于2019年5月17日全部到账。募集资金到账情况业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了“闽华兴所（2019）验字C-002号”验资报告。

（二）募集资金存放情况

截至2021年9月30日止，募集资金的存放情况如下：

单位：人民币元				
银行名称	银行账号	初始存放金额	截止日余额	专户用途
中国光大银行股份有限公司成都分行玉双路支行	78260188000572846	300,000,000.00	25,772,416.26	高精铝制通讯电子新材料及深加工生产建设
中国银行股份有限公司崇州支行	119912465861	29,879,500.00	7,622,421.64	研发中心建设
中国光大银行股份有限公司成都八宝街支行	39820188000186525(注1)	63,245,028.30	0.00	
合计		393,124,528.30	33,394,837.90	

注1：中国光大银行股份有限公司成都分行八宝街支行专户（银行账号：

39820188000186525) 募集资金于 2019 年 9 月 25 日已使用完毕并已销户。

注 2: 初始银行账户存放金额 393,124,528.30 元, 扣除应支付的发行费用 13,245,028.30 元后实际募集资金净额 379,879,500.00 元。

二、前次募集资金使用情况

本公司前次募集资金净额 37,987.95 万元。截至 2021 年 9 月 30 日止, 公司对募集资金项目累计投入 31,740.33 万元。详见本报告附件 1 《前次募集资金使用情况对照表》。

三、前次募集资金变更情况

截止 2021 年 9 月 30 日止, 公司募集资金不存在变更的情形。

四、前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

2019 年 6 月 25 日, 公司第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》, 公司独立董事发表了同意的明确意见, 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目资金情况进行了审核, 出具了《关于四川福蓉科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目资金的鉴证报告》[闽华兴所(2019)审核字 C-013 号]。光大证券股份有限公司发表了同意置换的核查意见, 同意使用募集资金人民币 107,996,335.07 元置换预先已投入募投项目的自筹资金, 在 2019 年度公司进行了置换。

五、前次募集资金投资项目最近 3 年实现效益的情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况

详见本报告附件 2 《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

(1) 研发中心建设项目

研发中心建设项目旨在提高公司整体研发水平和研发效率, 增强企业自主创新能力, 进而能为客户提供高质量、性能更稳定的产品和更优质的服务, 无法单独核算效益。

(2) 补充流动资金项目

补充流动资金主要保证公司正常运营, 无法单独核算效益。

（三）未能实现承诺收益的说明

截止 2021 年 9 月 30 日止，前次募集资金投资项目不存在累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

公司不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金的使用

1、公司于 2019 年 6 月 25 日召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于对部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。为了提高募集资金使用效率，在不影响募集资金投资计划的情况下，授权公司使用部分暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品及结构性存款，总额度不超过人民币 18,000.00 万元，管理期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述使用期限及额度范围内，资金可滚动使用。

2、2020 年 7 月 27 日，福蓉科技第二届董事会第四次会议审议通过了《关于对部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，授权公司不超过人民币 10,000.00 万元（含 10,000.00 万元）的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品及结构性存款，管理期限自公司第二届董事会第四次会议审议通过之日起不超过 12 个月，在上述使用期限及额度范围内，资金可滚动使用。

3、公司于 2021 年 8 月 25 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于对部分暂时闲置募集资金继续进行现金管理的议案》。为了提高募集资金使用效率，增加闲置资金收益，并根据募集资金使用进度，在不影响募集资金使用的情况下，授权公司使用部分暂时闲置募集资金购买低风险、期限 12 个月内的保本型理财产品及结构性存款，总额度不超过人民币 5,000.00 万元（含 5,000.00 万元），在上述额度内资金可滚动使用。

公司严格按照上述授权范围内对募集资金进行现金管理。截至 2021 年 9 月 30 日止，公司使用闲置募集资金购买银行理财产品余额为 3,600.00 万元。

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2021 年 9 月 30 日止，前次募集资金结余为 69,394,837.90 元，其中账户存储余

额 33,394,837.90 元，理财产品投资余额 36,000,000.00 元，承诺的募集资金使用项目尚在投资建设过程中，结余的募集资金后续将根据项目实施进度陆续投入。

九、前次募集资金使用的其他情况

2020 年 8 月 18 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目建设内容的议案》，并提交 2020 年第一次临时股东大会审议通过。公司拟调整的募集资金投资项目为高精铝制通讯电子新材料及深加工生产建设项目，不涉及募集资金投资方向的变更及项目总投资额的调整，仅对该募集资金投资项目内部结构进行调整，具体如下：

募投项目	工程名称	调整前预计投入募集资金金额		调整后预计投入募集资金金额	
		金额（万元）	所占比例	金额（万元）	所占比例
高精铝制通讯 电子新材料及 深加工生产建 设项目	熔铸车间	14,303.18	47.68%	19,600.00	65.33%
	挤压车间	4,433.70	14.78%	6,400.00	21.33%
	深加工车间	9,387.62	31.29%	3,800.00	12.67%
	模具车间	1,151.03	3.84%	0.00	0.00%
	其他公共设施	724.47	2.41%	200.00	0.67%
合计		30,000.00	100.00%	30,000.00	100.00%

十、前次募集资金使用情况与本公司定期报告和其他信息披露的有关内容比较

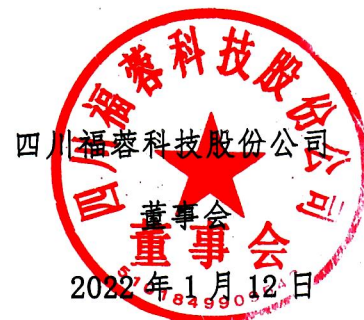
截至2021年9月30日止，公司前次募集资金的实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容一致。

十一、结论

董事会认为，公司按首次公开发行股票招股说明书披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

附件1. 前次募集资金使用情况对照表

附件2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



前次募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

		募集资金总额: 37,987.95				已累计使用募集资金总额: 31,740.33			
		变更用途的募集资金总额: 0.00 变更用途的募集资金总额比例: 0%				各年度使用募集资金总额: 2019年: 18,451.89 2020年: 10,298.05 2021年1-9月: 2,990.39			
序号	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(或截止日项目完工程度)	
		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	高精铝制通讯电子新材料及深加工生产线建设项目	30,000.00	30,000.00	26,165.06	30,000.00	30,000.00	26,165.06	-3,834.94	已建成投入使用6条挤压生产线; 2条高品质熔铸生产线; 其余继续实施。
2	研发中心建设项目	2,987.95	2,987.95	575.27	2,987.95	2,987.95	575.27	-2,412.68	预计2022年
3	补充流动资金	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	0.00	不适用
	合计	37,987.95	37,987.95	31,740.33	37,987.95	37,987.95	31,740.33	-6,247.62	

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币万元

实际投资项目		承诺累计效益	最近三年一期实际效益				截止日 累计实现效益	是否达到预计效益
			2018 年度	2019 年度	2020 年度	2021 年度 1-9 月		
1	高精铝制通讯电子新材料及深加工生产线建设项目	注	-	8,228.57	12,485.84	13,403.37	34,117.78	达到
2	研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	项目建设中
3	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：根据《首次公开发行股票招股说明书》，本项目达产后项目预计年均可实现净利润 5,069 万元。公司在 2019 年 5 月募集资金到位后生产线陆续建设投产，截至 2021 年 9 月 30 日止已累计实现效益 34,117.78 万元。