

关于 2023 年度募集资金存放与使用情况 鉴证报告

福建火炬电子科技股份有限公司

容诚专字[2024]361Z0073 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

容诚



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金存放与实际使用情况专项报告	1-5



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]361Z0073 号

福建火炬电子科技股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的福建火炬电子科技股份有限公司(以下简称火炬电子公司)董事会编制的2023年度《募集资金存放与实际使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供火炬电子公司年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为火炬电子公司年度报告必备的文件,随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》编制《募集资金存放与实际使用情况专项报告》是火炬电子公司董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对火炬电子公司董事会编制的上述报告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意见提供了合理的基础。



五、 鉴证结论



我们认为，后附的火炬电子公司 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了火炬电子公司 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。



(此页无正文，为福建火炬电子科技股份有限公司容诚专字[2024]361Z0073号鉴证报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：		
	闫钢军	
中国注册会计师：		
	林辉钦	
中国注册会计师：		
	韩经华	

2024年3月15日



福建火炬电子科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

根据《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》的有关规定，现将福建火炬电子科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）2023 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）公司募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]587号”文核准，公司公开发行可转换公司债券 600 万张，每张面值为 100 元，募集资金总额为 60,000 万元，扣除发行费用 897.25 万元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 59,102.75 万元。

上述募集资金已于 2020 年 6 月 2 日全部到账，经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）进行验证，并出具“容诚验字[2020]361Z0045 号”《验资报告》。

（二）以前年度已使用金额、报告期内使用金额及当前余额

单位：人民币万元

项 目	金 额
募集资金总额	60,000.00
减：支付发行费用	897.25
募集资金专项账户到位金额	59,102.75
减：募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金	9,288.78
减：以前年度募集资金到位后投入募投项目的金额	27,158.55
减：本报告期投入募投项目的金额	152.55
加：累计利息收入和投资收益(减手续费)	1,297.01
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金余额	23,799.88
其中：截至期末尚未归还的临时补充流动资金	-
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金专户余额	23,799.88

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

根据《公司法》《证券法》及《公司章程》等规定，公司制定了《福建火炬电子科技股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》，（以下简称“《管理制度》”）。公司依据《管理制度》对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并于2020年6月5日与开户银行、东北证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用，上述监管协议与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》无重大差异。截至2023年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》的规定存放和使用募集资金，协议履行情况良好。

（二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，公司2020年公开发行可转换公司债券募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	账户类别	存储余额
中国民生银行股份有限公司泉州分行	632024239	人民币专用户	4,138.47
招商银行股份有限公司泉州分行	595900101110517	人民币专用户	19,464.76
中国银行股份有限公司泉州筍江支行	411779146210	人民币专用户	196.65
招商银行股份有限公司泉州分行	595900101165906	日元专用户	-
招商银行股份有限公司泉州分行	595900101132809	美元专用户	-
合计	—	—	23,799.88

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内募集资金实际使用情况详见附表：2020年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表。

（二）募投项目先期投入及置换情况

报告期内，不存在以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2022年10月27日，公司第五届董事会第三十三次会议、第五届监事会第二十五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，在保证公开发行可转换公司债券项目正常进行的前提下，同意使用闲置募集资金1亿元临时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2023年10月26日，公司

已将该次实际用于临时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。

2023年12月22日，公司第六届董事会第九次会议、第六届监事会第八次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，在保证公开发行可转换公司债券项目建设资金需求的前提下，同意使用闲置募集资金不超过1亿元临时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过9个月。

截至2023年12月31日，上述临时补充流动资金尚未转出募集资金专户。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于2022年8月25日分别召开第五届董事会第三十二次会议、第五届监事会第二十四次会议，审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用总额不超过2亿元的闲置募集资金进行现金管理，投资期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。

报告期内，公司未对闲置募集资金进行现金管理。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况

不适用。

（六）超募资金用于在建项目及新项目情况

不适用。

（七）节余募集资金使用情况

不适用，项目仍在建设中。

（八）募集资金投资项目延期情况

报告期内，受到国内外宏观经济环境变化等因素影响，部分定制化进口设备的购置、运输、安装及后期调试进程有所延缓，同时公司对部分设备启动国产化替代，在项目实施过程中相对谨慎，对生产布局及经营规划进行适当调整，项目实际投资进度与原计划投资进度存在差异。公司结合工程建设进度及外部整体环境考虑，本着审慎和效益最大化的原则，将募投项目完成时间延期至2024年12月。本次延期已经公司第六届董事会第九次会议、第六届监事会第八次会议审议通过。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司募集资金按计划使用在各募投项目上，不存在变更募集资金投向的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2023 年度，本公司已按《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》和公司《募集资金专项存储及使用管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

经核查，东北证券认为：福建火炬电子科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况符合《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》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等法律法规和规范性文件的规定，对募集资金进行专户储存和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与该公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表：2020年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

福建火炬电子科技股份有限公司董事会



2024 年 3 月 15 日

附表 1:

2020 年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		59,102.75		本年度投入募集资金总额					152.55			
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额					36,599.88			
变更用途的募集资金总额比例		-										
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)=(4)/(2)	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	项目可行性是否发生重大变化
小体积薄介质层陶瓷电容器高技术产业化项目	无	44,675.73	-	44,675.73	152.55	22,199.88	-22,475.85	49.69	2024年12月	不适用	不适用	否
补充流动资金	无	14,427.02	-	14,427.02	-	14,400.00	-27.02	99.81	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	59,102.75	-	59,102.75	152.55	36,599.88	-22,502.87	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因												
受到国内外宏观经济环境变化等因素影响, “小体积薄介质层陶瓷电容器高技术产业化项目”部分定制化进口设备的购置、运输、安装及后期调试进程有所延缓, 同时公司对部分设备启动国产化替代, 在项目实施过程中相对谨慎, 对生产布局及经营规划进行适当调整, 项目实际投资进度与原计划投资进度存在差异。												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
无												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
报告期内, 不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
详见本报告三、(三)“用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”												
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况												
报告期内, 公司不存在以闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品的情况												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
无												
募集资金结余的金额及形成原因												
不适用												
募集资金其他使用情况												
无												



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 肖厚发,刘维

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、财务咨询、会计培训；法律、法规规定的其他市场主体经营活动。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

出资额 8190万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

登记机关



2023年12月15日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书



名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

名

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场 所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0011869

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



姓名 Full name
 性别 Sex
 出生日期 Date of birth
 工作单位 Working unit
 身份证号码 Identity card No.



证书编号: No. of Certificate
 批准注册协会: Authorized Institute of CPAs
 发证日期: Date of Issuance

2019年 3月 7日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

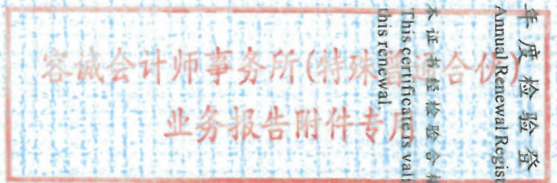
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年 3月 15日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



验证证书真实有效
 姓名: 闫树军
 注册编号: 350200011525

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

致同厦门分所

事务所
 CPA

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

容诚厦门分所

事务所
 CPA

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年 11月 8日

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019年 11月 8日

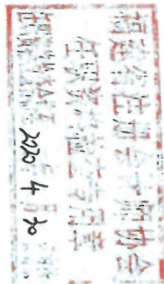


证书编号: 110101560025
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2012 年 07 月 07 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



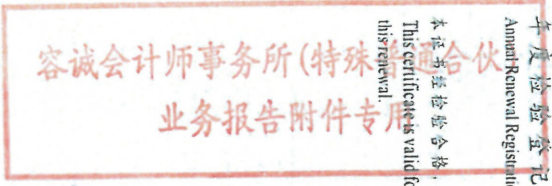
2019 年 3 月 15 日
y m d

姓名: 林祥斌
Full name
性别: _____
Sex
出生日期: _____
Date of birth
工作单位: _____
Working unit
身份证号码: 3602011984050175_____
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d



验证码真实有效
姓名: 林祥斌
注册编号: 110101560025

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

容诚会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019 年 12 月 6 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

容诚厦门分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019 年 12 月 6 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



月 日
m d

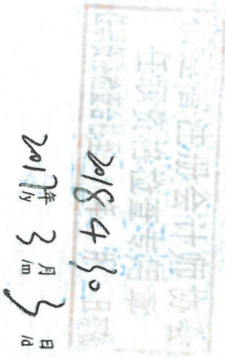


53

证书编号: 110101560334
 No. of Certificate
 批准注册协会: 中国注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2016年05月27日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

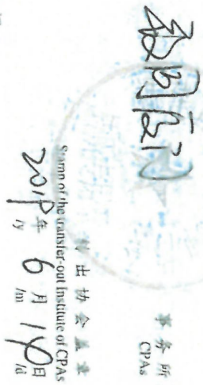


姓名: 韩经华
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1984年10月10日
 Date of birth
 工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码: 110101198410101558
 Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

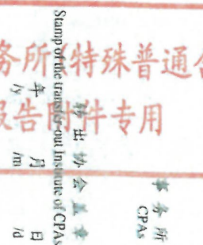
本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



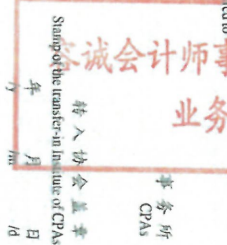
姓名: 韩经华
 验证证书真实有效
 注册编号: 110101560334

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



月 日