

关于 2024 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[2025]361Z0191 号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



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	1-8

一
务)
三
一
会计师
骑



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]361Z0191 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 2024 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 2024 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 2024 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[2025]361Z0191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 

闫钢军

中国注册会计师: 林辉钦 

林辉钦

中国注册会计师: 杨晶琦 

杨晶琦

2025年3月20日



福建火炬电子科技股份有限公司 2024 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）2024 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	27,311.10
减：本报告期投入募投项目的金额	9,834.03
加：累计利息收入和投资收益(减手续费)	1,880.65
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金专户余额	14,549.49
其中：募投项目结项永久补充流动资金金额	12,574.60
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金余额	1,974.89

注：期末募集资金余额系尚需支付的设备尾款及对应利息收入等。

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 2024 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》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 2024 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	2,915.36
招商银行股份有限公司泉州分行	595900101110517	人民币专用户	11,463.12
中国银行股份有限公司泉州筍江支行	411779146210	人民币专用户	171.01
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	—	—	14,549.49

注：公司于 2024 年 12 月 31 日召开 2024 年第四次临时股东大会，审议通过《关于公开发行可转换公司债券募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，上述存款余额中，包含结项后尚未转出的募投项目节余资金 12,574.60 万元和截止报告期末尚需支付的设备尾款及对应利息收入等 1,974.89 万元。

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

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。在上述额度及期限内，公司实际使用闲置募集资金8,000万元临时补充流动资金。截至2024年6月5日，公司上述暂时补充流动资金的8,000万元已全部归还至募集资金专用账户。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2024年4月26日，公司召开第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十次会议审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在不影响公司募投项目实施进度的前提下，拟使用不超过1.5亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，有效期限自董事会审议通过之日起不超过7个月，上述额度在使用期限内可以滚动使用。

截至2024年12月31日，公司实际使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

金额单位：人民币万元

合作方名称	产品类型	产品类型	起息日	到期日	购买金额	赎回金额	预计年收益率	是否到期赎回	实际赎回收益
招商银行泉州分行	结构性存款	招商银行智汇系列看跌两层区间24天结构性存款（产品代码：FQZ00033）	2024/6/4	2024/6/28	5,000	5,000	1.65%-2.45%	是	8.05
招商银行泉州分行	结构性存款	招商银行智汇系列看跌两层区间22天结构性存款（产品代码：FQZ00040）	2024/6/6	2024/6/28	900	900	1.65%-2.1%	是	1.14
民生银行泉州分行	结构性存款	聚赢汇率-挂钩欧元对美元汇率看涨二元结构性存款（产品代码：	2024/6/12	2024/6/25	4,000	4,000	1.35%-1.75%	是	2.49

合作方名称	产品类型	产品类型	起息日	到期日	购买金额	赎回金额	预计年收益率	是否到期赎回	实际赎回收益
		SDGA240276N)							
招商银行泉州分行	结构性存款	招商银行智汇系列看跌两层区间38天结构性存款产品(产品代码:FQZ00063)	2024/7/9	2024/8/16	10,000	10,000	1.65%-2.4%	是	24.99
民生银行泉州分行	结构性存款	民生银行聚赢利率-挂钩中债10年期国债到期收益率结构性存款(产品代码:SDGA241108Z)	2024/7/11	2024/8/15	3,000	3,000	1.3%-2.15%	是	5.98
招商银行泉州分行	结构性存款	招商银行智汇系列看涨两层区间32天结构性存款(产品代码:FQZ00078)	2024/8/19	2024/9/20	10,000	10,000	1.65%-2.25%	是	19.73
民生银行泉州分行	结构性存款	民生银行聚赢汇率-挂钩欧元对美元汇率结构性存款(产品代码:SDGA241441Z)	2024/8/19	2024/9/18	3,000	3,000	1.2%-2.15%	是	5.30
民生银行泉州分行	结构性存款	民生银行聚赢利率-挂钩中债10年期国债到期收益率结构性存款(产品代码:SDGA241700Z)	2024/9/19	2024/10/24	3,000	3,000	1.2%-2.15%	是	6.04
招商银行泉州分行	结构性存款	招商银行点金系列看跌两层区间30天结构性存款(产品代码:NQZ00408)	2024/9/23	2024/10/23	10,000	10,000	1.65%-2.15%	是	17.67
民生银行泉州分行	结构性存款	民生银行聚赢汇率-挂钩欧元对美元汇率结构性存款(SDGA242080Z)	2024/10/25	2024/11/25	2,000	2,000	1.05%-1.95%	是	2.85
招商银行泉州分行	结构性存款	招商银行智汇系列看跌两层区间31天结构性存款产品(产品代码:FQZ00108)	2024/10/25	2024/11/25	10,000	10,000	1.65%-2.05%	是	17.41

(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的情况

不适用。

（七）节余募集资金使用情况

公司于2024年12月13日召开第六届董事会第十八次会议、第六届监事会第十三次会议，审议通过《关于公开发行可转换公司债券募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，鉴于公司募投项目已建设完成并达到预定可使用状态，公司将本次募投项目予以结项，并将节余募集资金12,574.60万元永久补充流动资金(实际金额以资金转出当日专户余额为准)。该事项已经2024年12月31日召开的2024年第四次临时股东大会审议通过，截至报告期末，上述永久性补充流动资金尚未转出。

（八）募集资金投资项目延期情况

不适用。

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

2024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2024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（2022年修订）》、《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，对募集资金进行了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

2025年3月20日

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

单位：万元

募集资金总额		59,102.75		本年度投入募集资金总额				9,834.03			
变更用途的募集资金总额		—		已累计投入募集资金总额				46,433.91			
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 进度(%)=(4) (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	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	9,807.01	32,006.89	71.64	2024年12月	不适用	不适用	否
补充流动资金	无	14,427.02	—	14,427.02	27.02	14,427.02	—	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	59,102.75	—	59,102.75	9,834.03	46,433.91	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因											
无											
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											
详见本报告三、(四)“对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”											
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											
募集资金结余12,574.60万元(实际金额以资金转出当日专户余额为准)，产生节余的主要原因系：1、在项目 实施过程中，公司严格按照募集资金使用的有关规定，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，加强											

	<p>项目建设各个环节资金使用控制、监督和管理。在保证项目质量的前提下，对部分生产设备进行了国产化替代，合理降低了项目实施的成本和费用；同时，公司进行工艺改进优化，提升生产效率，在实现原计划产能目标的前提下，调整或减少了原计划购置的设备数量，节省了募集资金开支。2、为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募投项目建设和募集资金安全的前提下，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理获得一定的理财收益，同时，募集资金存放期间产生了利息收益，形成节余募集资金。</p>
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

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8811.5 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 10 层 1001-1 至 1001-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关

2023 年 03 月 05 日



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

证书序号: 0022650

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

2025年11月8日

中华人民共和国财政部制

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)

首席合伙人: 刘维

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



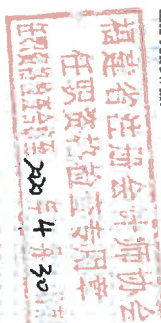


姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



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.



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 01月 07日

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

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



事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

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 Institute in Institute of CPAs
2019年 11月 8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: 柯明坚
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

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



检验证书真实有效
姓名: 林耀权
证书编号: 110101560025

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
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号
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

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

同意转出
Agree the holder to be transferred to



2019年12月6日

同意转入
Agree the holder to be transferred to



2019年12月6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.



证书编号
No. of Certificate
110101560025

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
福建省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance
2019年3月15日

209



杨晶琦
 Full name 杨晶琦
 Sex 男
 Date of birth 1994-06-30
 Working unit 容诚会计师事务所(普通合伙)厦门分公司
 Identity card No. 23230119940630111X



容诚会计师事务所(普通合伙)
 业务报告附件专用

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.

证书编号: 110100321035
 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: 2022 年 11 月 04 日
 Date of Issuance /y /m /d



杨晶琦 110100321035 月 日