

**福建火炬电子科技股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

福建火炬电子科技股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告

福建火炬电子科技股份有限公司前次募集资金使用情况专项报告 1-5

前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字(2016)第 350ZA0084 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）截至 2016 年 1 月 31 日的前次募集资金使用情况专项报告。按照中国证监会《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）的要求编制前次募集资金使用情况专项报告，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是火炬电子公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对火炬电子公司董事会编制的前次募集资金使用情况专项报告发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况专项报告不存在重大错报。在审核工作中，我们结合火炬电子公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，火炬电子公司董事会编制的截至 2016 年 1 月 31 日的前次募集资金使用情况专项报告符合中国证监会《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）有关规定及相关格式指引的规定，如实反映了火炬电子公司前次募集资金使用情况。

本报告仅供火炬电子公司本次向中国证券监督管理委员会申请非公开发行股票时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师




中国注册会计师




二〇一六年二月二十六日

福建火炬电子科技股份有限公司

前次募集资金使用情况

专项报告

根据中国证监会《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）的有关规定，现将本公司前次募集资金使用情况说明如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

福建火炬电子科技股份有限公司经中国证券监督管理委员会“证监许可（2015）25号”核准，并经上海证券交易所同意，由主承销商东北证券股份有限公司向社会首次公开发行人民币普通股（A股）4,160万股，每股发行价格为10.38元，募集资金总额为人民币43,180.80万元，扣除发行费用4,989.64万元后，募集资金净额为人民币38,191.16万元，并于2015年1月19日存放入公司董事会确定的募集资金专户中。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具致同验字（2015）第350ZA0004号《验资报告》。

截至2016年1月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
招商银行股份有限公司泉州	595900101110304	人民币专用户	34,164,921.64
招商银行股份有限公司泉州	595900101110503	人民币专用户	9,360,881.23
招商银行股份有限公司泉州	595900101165602	日元专用户	0.00
招商银行股份有限公司泉州	595900101132903	美元专用户	6.16
招商银行股份有限公司泉州	595900101132201	美元专用户	11.27
招商银行股份有限公司泉州	595900101165801	日元专用户	0.00
中国民生银行股份有限公司泉州分行	693122427	人民币专用户	21,680,242.45
中国民生银行股份有限公司	693633954	日元专用户	0.00

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
限公司泉州分行			
中国民生银行股份有限公司泉州分行	693633616	美元专用户	0.00
中国银行股份有限公司福建省分行	431269159322	专用账户	85,103.03
招商银行股份有限公司泉州分行	59590010118100019	结构性存款账户	51,000,000.00
招商银行股份有限公司泉州分行	59590010118100022	结构性存款账户	16,000,000.00
中国民生银行股份有限公司	702667428	结构性存款账户	28,000,000.00
合计			160,291,165.78

上述存款余额中，尚未使用的募集资金金额为15,594.62万元，已计入募集资金专户利息收入436.15万元，已扣除银行手续费1.65万元，无尚未从募集资金专户置换的募投项目投入。

二、前次募集资金实际使用情况

(一) 前次募集资金实际使用情况

截至2016年1月31日，本公司前次募集资金使用情况为：募集资金总额38,191.16万元，计划投入总额38,189.00元（差额2.16万元系结余的发行费用），募集资金累计直接投入募投项目22,596.54万元。分项目列示如下：

承诺投资项目	本期投入金额	累计投入金额
高可靠多层瓷介电容器生产基地建设项目	11,038,078.60	82,570,949.17
脉冲功率多层瓷介电容器扩展项目	3,688,169.13	41,648,249.06
技术研发中心建设项目	752,675.66	21,746,175.39
补充流动资金	0.00	80,000,000.00
合计	15,478,923.39	225,965,373.62

综上，截至2016年1月31日，募集资金累计投入22,596.54万元，尚未使用的金额为15,594.62万元。

前次募集资金实际使用情况对照详见附表1：前次募集资金使用情况对照表。

（二）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

截至2016年1月31日，本公司无前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异情况。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司不存在变更前次募集资金投资项目的情况。

四、调整前次募集资金投资项目的资金使用计划

（一）更新部分设备

由于市场需求的变化以及设备工艺技术的不断升级，导致原计划部分设备不能很好地满足工艺技术升级的要求。为了进一步适应市场的需求，提高生产效率和产品质量，根据实际需求情况本公司第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议审议决定对募投项目的部分工艺设备进行调整升级，该调整不涉及机器设备投资总额的变更。部分设备调整情况详见附表2：募集资金投资项目实施方式调整情况。

（二）新增厂房配套等设施

由于募投项目的原资金使用计划仅考虑了项目主体建筑工程情况，而未将配套厂房等设施（包括检测车间、维修车间和职工宿舍等）纳入范围。随着公司实际发展，配套厂房等设施的建设有利于保障未来募投项目的平稳运行，本公司第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议审议决定拟在现有募投项目建筑工程的基础上增加配套厂房等设施的建设，本次新建配套厂房等设施建筑面积17,092平方米，预计投资额3,951万元。募投项目变更前后及募集资金安排对比情况表详见附表2：募集资金投资项目实施方式调整情况。

2015年9月7日，本公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于更新募投项目设备以及新增配套厂房设施的议案》。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截至2016年1月31日，本公司无前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

六、前次募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金情况

2015年3月26日，经公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于公司以募集资金置换前期已投入的自筹资金的议案》，公司以募集资金2,908.13万元置换上述预先投入募投项目的自筹资金，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具致同专字（2015）第350ZA0064号《关于福建火炬电子科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。

七、临时闲置募集资金情况

经2015年3月26日公司第三届董事会第六次会议审议《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意对最高额度不超过人民币17,000万元的闲置募集资金进行现金管理，用于结构性存款、定期存款以及购买低风险、保本型理财产品，以增加公司收益。

截至2016年1月31日，用于结构性存款的闲置前次募集资金金额为9,500万，到期日为2月份。

八、尚未使用募集资金情况

截至2016年1月31日，本公司前次募集资金总额38,191.16万元，实际使用募集资金22,596.54万元，尚未使用募集资金15,594.62元，尚未使用募集资金占前次募集资金总额的40.83%。

九、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

前次募集资金投资项目实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。目前前次募集资金投资项目尚未实现效益。

十、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

截至2016年1月31日，前次募集资金实际使用情况与公司定期报告及其他信息披露文件中披露有关内容一致。

十一、结论

董事会认为，本公司按A股首次公开发行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。本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。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附表：

- 1、前次募集资金使用情况对照表
- 2、募集资金投资项目实施方式调整情况

福建火炬电子科技股份有限公司董事会

2016年2月26日



附表1:

前次募集资金使用情况对照表

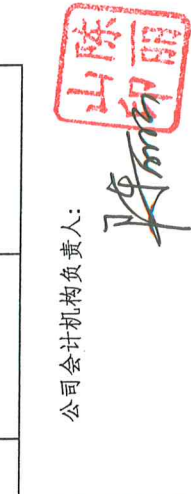
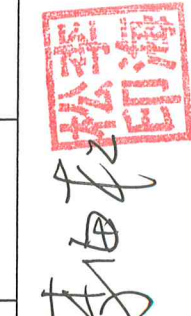
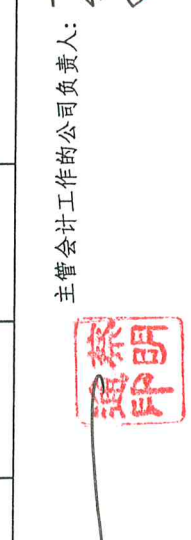
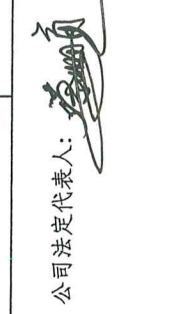
募集资金总额:		381,911,600.00		已累计使用募集资金总额:		225,965,373.62			
变更用途的募集资金总额:		39,510,000.00		各年度使用募集资金总额:					
变更用途的募集资金总额比例:		10.35%		2015年至2016年1月:		225,965,373.62			
序号	投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期(或截止日工程度)
	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	
1	高可靠多层瓷介电容器生产基地建设项目	高可靠多层瓷介电容器生产基地建设项目	165,300,000.00	165,300,000.00	82,570,949.17	165,300,000.00	165,300,000.00	82,570,949.17	2017年1月
2	脉冲功率多层瓷介电容器扩展项目	脉冲功率多层瓷介电容器扩展项目	90,000,000.00	90,000,000.00	41,648,249.06	90,000,000.00	90,000,000.00	41,648,249.06	2017年1月
3	技术研发中心建设项目	技术研发中心建设项目	46,590,000.00	46,590,000.00	21,746,175.39	46,590,000.00	46,590,000.00	21,746,175.39	2016年7月
4	流动资金	流动资金	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	不适用
合计			381,890,000.00	381,890,000.00	225,965,373.62	381,890,000.00	381,890,000.00	225,965,373.62	
						实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额			
									155,924,626.38

公司董事会:

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:



附表2:

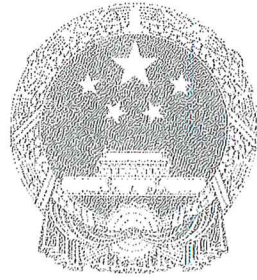
募集资金投资项目实施方式调整情况

1、募集资金投资项目部分设备调整情况

项目	变更前		变更后	
	数量 (台/套)	投资金额 (万元)	数量 (台/套)	投资金额 (万元)
高可靠多层瓷介电容器生产基地建设项目	159	6,622.50	111	6,622.50
脉冲功率多层瓷介电容器扩展项目	84	5,575.00	104	5,575.00
技术研发中心建设项目	46	1,347.00	51	1,347.00
合计	289	13,544.50	266	13,544.50

2、募投项目实施方式调整前后及募集资金安排对比情况表

项目	变更前		变更后	
	投资总额	拟使用募集资金	投资总额	拟使用募集资金
高可靠多层瓷介电容器生产基地建设项目				
固定资产投资	13,530.00	13,530.00	16,352.14	16,352.14
其中: 新增配套厂房等设施			2,822.14	2,822.14
设备	6,622.50	6,622.50	6,622.50	6,622.50
铺底流动资金	3,000.00	3,000.00	177.86	177.86
小计	16,530.00	16,530.00	16,530.00	16,530.00
脉冲功率多层瓷介电容器扩展项目				
固定资产投资	7,800.00	7,800.00	8,928.86	8,928.86
其中: 新增配套厂房等设施			1,128.86	1,128.86
设备	5,575.00	5,575.00	5,575.00	5,575.00
铺底流动资金	1,200.00	1,200.00	71.14	71.14
小计	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00



营业执照

(副本)⁽²⁰⁻¹⁾

注册号 110000014531430

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

经营范围 审计企业会计报表, 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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。



在线扫码获取详细信息



登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2014

年12月9日

授权书

根据财政部财会（2001）1035号“关于注册会计师在审计报告上签字盖章有关问题的通知”，现授权致同会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人蔡志良、曹阳、陈芳、陈刚、陈广清、陈海防、陈弘达、陈建平、陈箭深、陈军、陈平、陈纹、程连木、戴玉平、冯忠军、付后升、高虹、高楠、郭丽娟、郭绪琴、关黎明、关涛、韩瑞红、何德明、贺晓亮、胡锦涛、胡素萍、胡晓明、黄成利、黄声森、黄印强、黄志斌、姜韬、江永辉、金鑫、雷鸿、李光宇、李惠琦、李继明、李建彬、李莉、李力、李社利、李仕谦、李树永、李司强、李小宁、李炜、李洋、李宜、李正芳、黎荣果、梁春玲、梁寄意、梁青民、梁卫丽、廖金辉、林汉波、林宏华、林庆瑜、林新田、刘存有、刘金凤、刘立宇、刘维、刘志增、龙传喜、马健、马沁、孟庆卓、倪军、潘汝彬、钱斌、邱连强、丘树旺、任一优、沈在斌、苏洋、孙秉华、孙国建、孙猛、孙宁、童登书、涂振连、汪明、汪孝玲、王怀发、王恒忠、王洪婕、王娟、王龙旷、王涛、王玉才、卫俏嫔、吴传刚、吴乐霖、吴洋、吴迎、席琼、奚大伟、肖洪波、肖双飞、徐豪俊、谢培仁、熊建益、闫钢军、杨贞瑜、杨志、姚炜、叶锋、叶聿稳、殷雪芳、于涛、曾淑君、张立贺、赵奉忠、郑馥丽、郑建彪、郑建利、郑莉、周俊超等121人签署本所出具的审计报告、验资报告、专项审核报告等法定业务报告及业务约定书。

此授权有效期为：2016年1月1日至2016年12月31日。

在授权终止日前，被授权人如果违反事务所的规定，合伙人会议有权暂停或提前终止授权。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师、首席合伙人、执行事务合伙人：_____

徐华

2016年1月1日



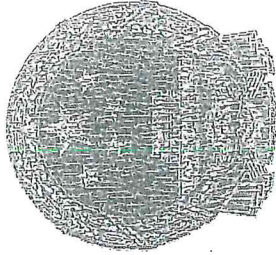
证书序号: NO.006727

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

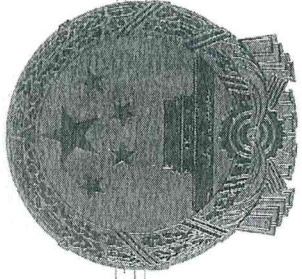
会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 2000 万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13



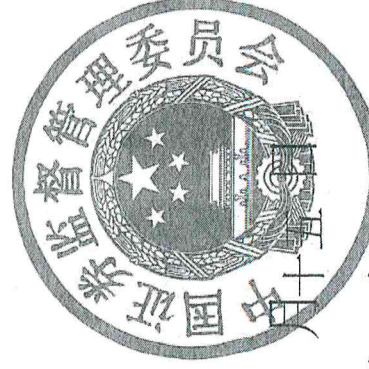


证书序号: 000158

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
致同会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 徐华



证书号: 11

发证时间: 二〇一六年四月

证书有效期至: 二〇一六年四月 十五日



姓名 Full name 李建彬
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1966年01月10日
 工作单位 Working unit 美健正信会计师事务所有限公司厦门分公司
 身份证号码 Identity card No. 350204196601102090



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: 350200010120
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: 1999 年 12 月 31 日
Date of Issuance

换证时间: 2012年3月15日

福建省注册会计师协会
 任职资格检查专用章
 任职资格检查合格至2013年3月31日有效
 2012.3.16

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

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

2012年 7 月 30 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

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

2012年 7 月 30 日
/y /m /d

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

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

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

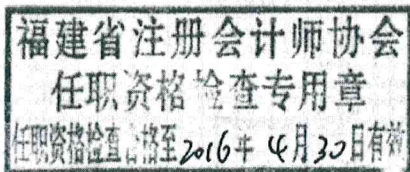
事务所
CPAs

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

年 月 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.



2015年 3 月 6 日
/y /m /d

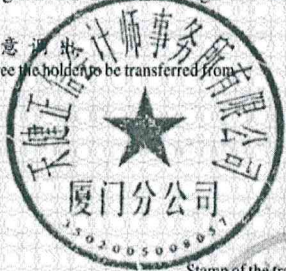
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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 月 日
/y /m /d

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

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

2012年 7 月 30 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

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

2012年 7 月 30 日
/y /m /d

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

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

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

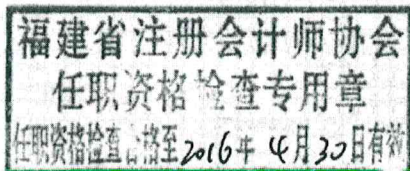
事务所
CPAs

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

年 月 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.



2015年 3 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 月 日
/y /m /d