

报备防伪码：



报备防伪号：1477AEF1F0916695

报告文号：华兴专字（2021）21000350077号

报告日期：2021年04月28日

报备时间：2021年04月28日 12:10:42

签字注册会计师：李卓良，林红

福建福光股份有限公司

专项审计报告



事务所名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：0591-87858259

传 真：0591-87842345

通 信 地址：福州市湖东路152号中山大厦B座7-9层

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005



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

募集资金年度使用情况鉴证报告

华兴专字[2021]21000350077号

福建福光股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的福建福光股份有限公司(以下简称“贵公司”)董事会编制的《2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行鉴证。

一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013修订)》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关规定的要求编制《2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》,这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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贵公司董事会编制的《2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作,以对《2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序,在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



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

三、鉴证意见

我们认为, 贵公司董事会《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》已按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 修订)》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关规定的要求编制, 在所有重大方面如实反映了贵公司 2020 年度募集资金的存放与使用情况。

四、报告使用范围

本报告仅供贵公司2020年度报告披露时使用, 不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司2020年度报告的必备文件, 随其他文件一起报送并对外披露。

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年四月二十八日

福建福光股份有限公司

2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意福建福光股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2019]1166 号）核准，福建福光股份有限公司（以下简称“公司”）向社会首次公开发行人民币普通股（A 股）3,880 万股，发行价格为每股人民币 25.22 元，共募集资金人民币 978,536,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 60,839,543.97 元（不含税），实际募集资金净额为人民币 917,696,456.03 元。上述资金已于 2019 年 7 月 16 日汇入公司募集资金监管账户。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行审验，并出具闽华兴所（2019）验字 G-003 号《验资报告》。

(二) 募集资金使用及结余情况

2020 年度，公司累计投入募投项目的募集资金 199,982,749.94 元。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金金额为 321,223,514.28 元，公司募集资金余额为 629,438,537.82 元（包含现金管理收益、利息收入扣除手续费支出后的净额）。其中：募集专户余额为 30,543,452.16 元、持有未到期的理财产品金额为 593,000,000.00 元、持有通知存款金额为 5,895,085.66 元。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及结余情况如下：

项目	金额（元）
募集资金到账净额	917,696,456.03
减：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额	31,134,300.00
减：累计募集资金使用金额	290,089,214.28
其中：本期募集资金使用金额	199,982,749.94

项目	金额（元）
加：累计利息收入扣除手续费金额	2,480,145.12
其中：本期利息收入扣除手续费金额	920,336.05
加：累计现金管理收益金额	30,485,450.95
其中：本期现金管理收益金额	21,030,083.30
募集资金余额	629,438,537.82
减：持有未到期的结构性存款金额	593,000,000.00
减：持有的通知存款金额	5,895,085.66
募集资金专户余额	30,543,452.16

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效益，保护投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规范运作》及《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用及监督等方面均做出了具体明确的规定。

根据《募集资金管理制度》的规定并结合经营需要，公司和保荐机构兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”）于2019年7月17日分别与上海浦东发展银行股份有限公司福州分行、招商银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行、中信银行股份有限公司福州六一支行、中国农业银行股份有限公司福州鼓楼支行、兴业银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务；为了便于公司募投项目的实施，公司与募投项目实施主体福建福光天瞳光学有限公司（以下简称“福光天瞳”）、兴业证券、中国光大银行股份有限公司福州福清支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述监管协议与上海证券交易所三方、四方监管协议范本不存在重大差异，公司对募集资金的使用严格遵照制度及协议的约定执行。

（二）募集资金专户存储情况

1. 截止 2020 年 12 月 31 日，募集资金存放情况如下：

账户名称	开户银行	账号	募集资金余额（元）
福建福光股份有限公司	招商银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行	591904028310108	3,972,247.46
	上海浦东发展银行股份有限公司福州分行	43010078801600001401	69,812.17
	上海浦东发展银行股份有限公司福州分行	43010078801200001399	2,851,705.55
	中国农业银行股份有限公司福州鼓楼支行营业厅	13110101040025309	17,059.54
	中信银行股份有限公司福州六一支行	8111301012800504343	12,932,780.04
	兴业银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行	118010100100223106	109,044.60
福建福光天瞳光学有限公司	中国光大银行股份有限公司福州福清支行	79820188000084446	10,590,802.80
合计			30,543,452.16

2. 截止 2020 年 12 月 31 日，通知存款情况如下：

账户名称	开户银行	账号	募集资金余额（元）
福建福光股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司福州分行	43010076801400001146	2,514,412.15
	兴业银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行	118010100200358348	3,380,673.51
合计			5,895,085.66

（1）上海浦东发展银行股份有限公司福州分行账号为 43010076801400001146 的通知存款账户，系上海浦东发展银行股份有限公司福州分行账号为 43010078801200001399 的募集资金专户开设智能通知存款形成的通知存款账户。

（2）兴业银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行账号为 118010100200358348 的通知存款账户，系兴业银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行账号为 118010100100223106 的募集资金专户开设智能通知存款形成的通知存款账户。

三、2020 年度募集资金的实际使用情况

（一）募集项目的资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金实际使用情况详见本报告“附表 1：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

2020 年度，公司不存在使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的情形。

为保障募投项目的顺利推进，公司在募集资金到账前已使用自筹资金预先投入部分募投项目。截至 2019 年 7 月 31 日止，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为 3,113.43 万元。华兴会计师事务所对该项自筹资金用于募投项目的情况进行鉴证，并出具闽华兴所（2019）审核字 G-026 号《鉴证报告》。

公司于 2019 年 8 月 16 日召开第二届董事会第十次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 3,113.43 万元。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，保荐机构兴业证券对该事项出具了明确的核查意见。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2020 年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（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 2019 年 8 月 16 日召开第二届董事会第十次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 80,000 万元的暂时闲置募集资金，在确保不影响募集资金投资项目正常进行和募集资金安全的情况下进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括保本型理财产品、结构性存款等），在上述额度范围内，资金可以滚存使用，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月内有效。

公司于 2020 年 8 月 14 日召开第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 69,000 万元的暂时闲置募集资金在确保不影响募集资金投资项目正常进行和募集资金安全的情况下进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括保本型理财产品、结构性存款等），在上述额度范围内，资金可以滚存使用，投资产品起始时间为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为 59,300 万元，具体情况如下：

受托银行	产品名称	投资金额 (万元)	认购日	到期日	预期收益率	收益类型
中信银行股份有限公司福州六一支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 01907 期 (产品编码 C20N50103)	5,000	2020/11/5	2021/2/3	2.70%	保本浮动收益型
兴业银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	4,000	2020/10/30	2021/1/28	3.00%	保本浮动收益型
兴业银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	3,000	2020/12/15	2021/3/15	3.00%	保本浮动收益型
招商银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行	招商银行点金系列看涨三层区间 90 天结构性存款(产品代码:NfZ00033)	7,000	2020/12/18	2021/3/18	2.90%	保本浮动收益型
招商银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行	招商银行点金系列看涨三层区间 32 天结构性存款(产品代码:NfZ00037)	1,300	2020/12/24	2021/1/25	2.80%	保本浮动收益型
上海浦东发展银行股份有限公司福州分行	利多多公司稳利 20JG9645 期人民币对公结构性存款	11,000	2020/12/29	2021/3/29	3.05%	保本浮动收益型
上海浦东发展银行股份有限公司福州分行	利多多公司稳利 20JG9646 期人民币对公结构性存款	8,400	2020/12/31	2021/3/31	3.05%	保本浮动收益型
上海浦东发展银行股份有限公司福州分行	利多多公司稳利 20JG9646 期人民币对公结构性存款	8,600	2020/12/31	2021/3/31	3.05%	保本浮动收益型
中国光大银行福清市支行	2020 年挂钩汇率对公结构性存款定制第十二期产品 315	1,000	2020/12/31	2021/1/31	2.5%	保本浮动收益型
中国光大银行福清市支行	2020 年挂钩汇率对公结构性存款定制第十二期产品 326	10,000	2020/12/31	2021/3/31	2.85%	保本浮动收益型
合计		59,300				

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2020 年度, 公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目情况

公司于 2020 年 2 月 24 日召开的第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第九次会议及 2020 年 3 月 11 日召开的 2020 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于将超募资金用于棱镜冷加工产业化建设项目的议案》, 同意公司使用首次公开发行股票募集的超募资金 3,265.06 万元用于投资建设棱镜冷加工产业化建设项目。

(七) 节余募集资金使用情况

报告期内, 公司募集资金投资项目正在实施过程中。

（八）募集资金使用的其他情况

1. 公司于 2019 年 8 月 16 日召开第二届董事会第十次会议及第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资并提供借款实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金人民币 25,000 万元向福光天瞳进行增资。本次增资完成后，福光天瞳注册资本变更为 35,000 万元。同时，公司使用不超过人民币 13,038.91 万元的募集资金向福光天瞳提供无息借款，借款期限 3 年。

2. 公司于 2020 年 4 月 28 日召开第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，同意将募投项目“棱镜冷加工产业化建设项目”的实施地点由“福建省福州市马尾区江滨东大道 160 号”变更为“福清市融侨经济技术开发区光电科技园”；审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意将募投项目“AI 光学感知器件研发及产业化建设项目”的建设期延长至 2021 年 4 月。

3. 公司于 2020 年 9 月 29 日召开第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体、实施地点及延长建设期的议案》，同意增加福光股份作为募投项目“全光谱精密镜头智能制造基地建设项目（一期）”的实施主体，对应新增的实施地点为福建省福州市马尾区江滨东大道 158 号，并将项目建设期延长至 2021 年 9 月。同意将募投项目“棱镜冷加工产业化建设项目”的建设期延长至 2021 年 4 月。

4. 公司于 2020 年 12 月 30 日召开第二届董事会第二十四次会议及第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体的议案》和《关于开立募集资金专户的议案》，同意公司“AI 光学感知器件研发及产业化建设项目”和“棱镜冷加工产业化建设项目”的实施主体由福光股份变更为福光天瞳，并由福光股份向福光天瞳提供无息借款的方式实施。福光天瞳将开立募集资金存储专用账户，并与福光股份、存放募集资金的商业银行、兴业证券股份有限公司签署募集资金专户监管协议。

四、变更募投项目的资金使用情况

（一）变更募投项目情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在变更募投项目的情况。

(二) 募投项目对外转让或置换情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在募投项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按照《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号——规范运作》和《募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放与使用情况。

六、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附表：募集资金使用情况对照表

福建福光股份有限公司董事会
2021年4月28日



附件:

募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额	97,853.60		本年度投入募集资金总额					19,998.27				
募集资金净额	91,769.65											
变更用途的募集资金总额								32,122.35				
变更用途的募集资金总额比例			已累计投入募集资金总额									
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	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)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投资进度(%)=(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
全光谱精密镜头智能制造基地建设项目	否	38,038.91	38,038.91	38,038.91	10,417.61	18,607.79	-19,431.12	48.92%	2021年9月	不适用	不适用	否
AI 光学感知器件研发及产业化建设项目	否	10,561.03	10,561.03	10,561.03	1,931.01	2,288.98	-8,272.05	21.67%	2022年4月	不适用	不适用	否
精密及超精密加工实验中心建设项目	否	16,507.80	16,507.80	16,507.80	7,100.66	10,676.59	-5,831.21	64.68%	2022年3月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		65,107.74	65,107.74	65,107.74	19,449.28	31,573.36	-33,534.38					
超募资金投向												
棱镜冷加工产业化建设项目	否	3,265.06	3,265.06	3,265.06	548.99	548.99	-2,716.07	16.81%	2021年4月	不适用	不适用	否
尚未明确投资方向	否	23,396.85	23,396.85	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金小计		26,661.91	26,661.91		548.99	548.99	-2,716.07					
合计		91,769.65	91,769.65		19,998.27	32,122.35	-36,250.45					

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见专项报告“三、（二）募投项目先期投入及置换情况”
用闲置资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见专项报告“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	不适用
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	详见专项报告“三、（八）募集资金使用的其他情况”

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额；

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定；

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致；

注 4：公司于 2020 年 9 月 29 日召开第二届董事会第二十七次会议及第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目增加实施主体、实施地点及延长建设期的议案》，同意增加福光股份作为募投项目“全光谱精密镜头智能制造基地建设项目（一期）”的实施主体，对应新增的实施地点为福建省福州市马尾区江滨东大道 158 号，并将项目建设期延长至 2021 年 9 月。同意将募投项目“棱镜冷加工产业化建设项目”的建设期延长至 2021 年 4 月。

注 5：公司于 2021 年 4 月 16 日召开的第二届董事会第二十七次会议及第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意将募投项目“AI 光学感知器件研发及产业化建设项目”的建设期延长至 2022 年 4 月；将募投项目“精密及超精密加工实验中心建设项目”的建设期延长至 2022 年 3 月。



营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码

91350100084343026U



扫描二维码登录
“国家企业信用信
息公示系统”了解
更多登记、备案、
许可、监管信息。

名称 华兴会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月09日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月09日 至 长期

执行事务合伙人 林宝明

主要经营场所

福建省福州市鼓楼区湖东路152号中
山大厦B座7-9楼

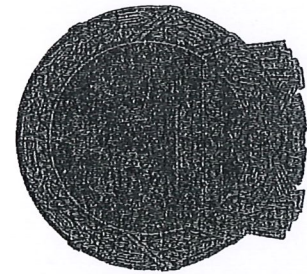
经营范围

审查会计报表、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、法规规定的其它业务。(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)



登记机关

2021年1月4日



证书序号:0001939

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》。

会计师事务所

执业证书

名称:

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人:

主任会计师: 林宝明

经营场所:

福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

35010001

批准执业文号:

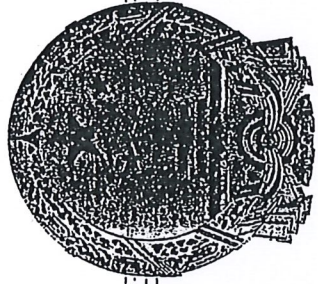
闽财会(2013)46号

批准执业日期:

2013年11月29日



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000395

会计师事务所

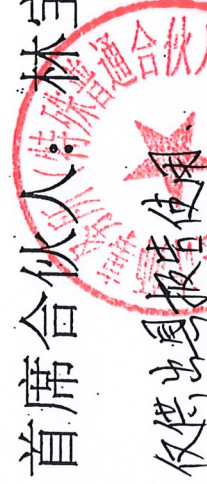
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

华兴会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 林宝明



证书号: 47

发证时间: 二〇一二年十月十日

证书有效期至: 二〇一三年十月十日





姓名 Full name 李卓良
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1973-12-04
工作单位 Working unit 福建华大会计师事务所(特
殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 350621197312040018

证书编号:
No. of Certificate 350100010026

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 1998 /y 08 /m 25 /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 /y 月 /m 日 /d



姓名	林红
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1977-10-28
Date of birth	
工作单位	福建华兴会计师事务所(特 殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	352102197710281028
Identity card No.	

证书编号:
No. of Certificate

350100011421

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

2002 年 01 月 17 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
/y /m /d