

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

福建远翔新材料股份有限公司

容诚专字[2023] 361Z0287 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	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	1-6

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2023] 361Z0287 号

福建远翔新材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的福建远翔新材料股份有限公司（以下简称远翔新材公司）董事会编制的《关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供远翔新材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远翔新材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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是远翔新材公司董事会的责任，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

我们的责任是对远翔新材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，后附的远翔新材公司《关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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，公允反映了远翔新材公司 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。

（此页无正文，为福建远翔新材料股份有限公司容诚专字[2023]361Z0287 号
报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师： _____
张立贺（项目合伙人）

中国注册会计师： _____
郑伟平

中国 北京

中国注册会计师： _____
林鹏展

2023 年 4 月 19 日

福建远翔新材料股份有限公司

关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等有关规定，现将福建远翔新材料股份有限公司（以下简称公司）2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意福建远翔新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2022】815 号）同意注册，公司于 2022 年 8 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,605 万股，每股发行价为 36.15 元，募集资金总额为人民币 58,020.75 万元，扣除保荐承销费用、审计验资费用、律师费用、用于本次发行的信息披露费用、发行上市手续费用及其他费用 6,442.53 万元（不含税）后，实际募集资金净额为 51,578.22 万元。该募集资金已于 2022 年 8 月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2022]361Z0058 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金人民币 7,710.00 万元，募集资金专户结余金额人民币 44,288.77 万元，具体使用和结余情况如下：

单位：万元	
项 目	金 额
募集资金净额	51,578.22
加：使用自有资金先行支付的发行费用（未置换）	465.03
减：通过募集资金账户先行支付发行费用中的进项税*	358.65
加：募集资金存款利息收入（包含手续费支出）	314.17

项 目	金 额
募集资金净额	51,578.22
减：永久补充流动资金	7,700.00
减：募投项目支出	10.00
募集资金专户余额	44,288.77

注：*公司通过募集资金账户先行支付发行费用中的进项税额 358.65 万元，已于 2023 年 4 月 17 日将上述 358.65 万元从自有资金账户转入募集资金专户。

二、募集资金存放和管理情况

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》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2022 年 8 月 23 日，公司和保荐机构九州证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司邵武支行、兴业银行股份有限公司邵武支行、中国银行股份有限公司邵武支行签署《募集资金三方监管协议》，公司与募投项目实施主体福建远驰科技有限公司、保荐机构九州证券股份有限公司、兴业银行股份有限公司邵武支行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

银 行 名 称	银行帐号	余 额
中国建设银行股份有限公司邵武支行	35050167620700003438	66,053,009.57
中国银行股份有限公司邵武支行	428682769645	152,611,622.33
兴业银行股份有限公司邵武支行	196010100100432159	184,244,072.95
兴业银行股份有限公司邵武支行	196010100100433952	39,979,032.37
合 计		442,887,737.22

三、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）资金使用情况

（一）2022 年度募集资金的实际使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 7,710.00 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

（二）募投项目的实施地点、实施方式变更情况

公司不存在募投项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募投项目先期投入及置换情况

公司不存在使用募集资金置换先期投入的情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）节余募集资金使用情况

公司募投项目正在建设中，不存在节余募集资金情形。

（六）超募资金使用情况

公司首次公开发行募集资金净额为人民币 51,578.22 万元，其中超募资金 25,855.13 万元。

1、使用超募资金永久补充流动资金情况

公司于 2022 年 10 月 25 日召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议，于 2022 年 11 月 10 日召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 7,700 万元永久性补充流动资金，用于公司的生产经营。详见公司于 2022 年 10 月 26 日披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-008）。

公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见，保荐机构九州证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。

2、使用超募资金投资募投项目的情况

公司于2022年10月25日召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议，于2022年11月10日召开2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于扩大部分募投项目产能、调整实施地块与投资金额、使用超募资金增加投资及调整募投项目实施进度的议案》，同意募投项目“年产4万吨高性能二氧化硅项目”扩大产能变更为“年产10万吨高性能纳米二氧化硅项目”。同意调整实施地块，募投项目实施地址仍为“福建省南平市延平区南平工业园区陈坑组团”，但实施地块由原宗地“YP2020-04-01”调换成另一地块。同意该项目投资金额由19,157.26万元增加至35,230万元，同意使用超募资金16,072.74万元增加该项目的投资，并相应调整实施进度。详见公司于2022年10月26日披露的《关于扩大部分募投项目产能、调整实施地块与投资金额、使用超募资金增加投资及调整募投项目实施进度的公告》（公告编号：2022-006）。

公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见，保荐机构九州证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

详见附表1：2022年度募集资金使用情况对照表。

（八）用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于2022年10月25日召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议，于2022年11月10日召开2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，使用闲置募集资金（含超募资金）不超过4亿元（含本数）进行现金管理。截至2022年12月31日，募集资金现金管理余额为0万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2022年12月31日止，公司变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，公司已披露的募集资金使用相关信息不存在披露不及时、不真实、不准确、不完整的情形，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

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1：募集资金使用情况对照表

附表2：变更募集资金投资项目情况表

福建远翔新材料股份有限公司董事会

2023年4月19日

附表 1:

2022 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额	51,578.22 (净额)					本年度投入募 集资金总额	7,710.00			
报告期内变更用途的募集资金总额	19,157.26					已累计投入募 集资金总额	7,710.00			
累计变更用途的募集资金总额	19,157.26									
累计变更用途的募集资金总额比例	37.14%									
承诺投资项目和超募资 金投向	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(1)	本年度投 入金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末投资 进度(%) (3) =(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
承诺投资项目	—									
1.年产 10 万吨高性能纳 米二氧化硅项目(注 1)	是	19,157.26	35,230.00	10.00	10.00	0.03	2025 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
2.研发中心建设项目	否	6,565.83	6,565.83	0.00	0.00	0.00	2025 年 3 月 31 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	—	25,723.09	41,795.83	10.00	10.00	0.02	—	—	—	—
超募资金投向	—									
1.超募资金永久补充流动 资金	否	—	7,700.00	7,700.00	7,700.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
2.尚未决定用途的超募资 金	不适用	—	2,082.39	—	—	—	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金投向小计	—	—	9,782.39	7,700.00	7,700.00	—	—	—	—	—

合计	—	25,723.09	51,578.22	7,710.00	7,710.00	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司首次公开发行募集资金净额为人民币 51,578.22 万元，其中超募资金总额 25,855.13 万元。超募资金的金额、用途及使用进展情况，见本报告三、（六）									
募集资金投资项目实施地点变更情况	本次募投项目实施地址未变更，部分募投项目实施地块的调整见本报告三、（六）、2 有关说明。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2022 年 10 月 25 日召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议,于 2022 年 11 月 10 日召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，使用闲置募集资金（含超募资金）不超过 4 亿元（含本数）进行现金管理。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金现金管理余额为 0 万元。									
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金现金管理余额为 0 万元，公司剩余尚未使用的募集资金及利息总额为 44,288.77 万元，均存放于募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

注 1：“年产 10 万吨高性能纳米二氧化硅项目”募集资金承诺投资总额与调整后投资总额的变动，详见本报告三、（六）、2 有关说明。

附表 2:

2022 年度变更募集资金投资项目情况表

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 10 万吨高性能纳米二氧化硅项目	年产 4 万吨高性能二氧化硅项目	35,230.00	10.00	10.00	0.03	2025 年 12 月 31 日	不适用	不适用	不适用
合计	—	35,230.00	10.00	10.00	0.03	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)						公司基于硅橡胶材料行业发展前景、市场供需情况、上下游发展状况等综合因素考虑,并结合公司的实际经营情况与未来发展战略规划,经认真审慎研究后,决定将募投项目“年产 4 万吨高性能二氧化硅项目”的产能扩大到 10 万吨。项目变更经第三届董事会第六次会议审议通过,并于 2022 年 10 月 26 日对外披露决议公告;经 2022 年第二次临时股东大会审议通过,并于 2022 年 11 月 10 日对外披露决议公告。			
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)						不适用			
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明						不适用			