

关于福建福光股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的
鉴证报告





福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

FUJIAN 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

关于福建福光股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

闽华兴所(2019)审核字G-026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”)编制的截止2019年7月31日的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》进行鉴证。

一、管理层的责任

按照《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013修订)》有关规定要求编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,是贵公司管理层的责任。

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管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》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《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》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



福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

FUJIAN 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

的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为, 贵公司编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013修订)》有关规定, 在所有重大方面公允地反映了贵公司截止2019年7月31日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、报告使用范围

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用, 不得用作任何其他用途。因使用不当造成的后果, 与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

福建华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国福州市

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一九年八月十六日

福建福光股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

根据中国证券监督管理委员会制定的《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》有关规定，福建福光股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

根据本公司2019年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司首次公开发行股票并在科创板上市的议案》、上海证券交易所科创板股票上市委员会于2019年6月11日审议同意福建福光股份有限公司发行上市（首发）以及中国证券监督管理委员会于2019年7月1日以证监许可[2019]1166号文《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》核准，本公司公开发行不超过3,880万股新股。本公司本次实际公开发行人民币普通股（A股）3,880万股，每股面值人民币1元，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，其中：增加实收资本（股本）人民币38,800,000.00元；增加资本公积人民币878,896,456.03元。新增人民币普通股（A股）股东均以货币资金出资。上述募集资金业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2019年7月16日出具了闽华兴所（2019）验字G-003号《验资报告》。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据《福建福光股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》，公司本次拟公开发行3,880.00万股人民币普通股（A股）。本次发行所募集资金扣除发行费用后，将按照项目的轻重缓急顺序投资于以下项目：

序号	项目名称	实施主体	项目总投资额 (人民币万元)	募集资金投资额 (人民币万元)	建设期(月)
1	全光谱精密镜头智能制造基地项目 (一期)	福光天瞳	48,067.56	38,038.91	18
2	AI光学感知器件研发及产业化建设项目	福光股份	10,561.03	10,561.03	12
3	精密及超精密光学加工实验中心建设项目	福光股份	16,507.80	16,507.80	18
合计			75,136.39	65,107.74	

若募集资金不够满足上述项目所需资金，缺口部分将通过自筹资金解决。若实际募集资金大于上述项目投资资金需求，剩余资金将用于与公司主营业务相关的其他项目。为加快项目建设进度以满足公司发展需要，在募集资金到位前，公司将依据各项目的建设进度和资金需求，通过自筹资金先行投入，待募集资金到位后，按公司有关募集资金使用管理的相关规定置换本次发行前已投入使用的自筹资金。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2019 年 7 月 31 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投入额为人民币 3,113.43 万元，具体情况如下：

序号	投资项目	拟使用募集资金净额 (人民币万元)	自筹资金实际投入 (人民币万元)
1	全光谱精密镜头智能制造基地项目（一期）	38,038.91	3,082.17
2	AI 光学感知器件研发及产业化建设项目	10,561.03	31.26
3	精密及超精密光学加工实验中心建设项目	16,507.80	
合计		65,107.74	3,113.43

1、全光谱精密镜头智能制造基地项目（一期）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投入情况如下：

序号	投资项目	拟使用募集资金净额 (人民币万元)	自筹资金实际投入 (人民币万元)
1	土建工程	13,616.50	2,429.78
2	机器设备	17,783.51	652.39
3	铺底流动资金	6,638.90	
合计		38,038.91	3,082.17

2、AI 光学感知器件研发及产业化建设项目以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投入情况如下：

序号	投资项目	拟使用募集资金净额 (人民币万元)	自筹资金实际投入 (人民币万元)
1	装修工程	1,140.70	
2	机器设备	6,825.00	31.26
3	铺底流动资金	2,595.33	
合计		10,561.03	31.26

四、置换募投资金的实施

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，还须经公司董事会审议通过及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

福建福光股份有限公司

2019年8月16日



营业执照

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。

(副本) 副本编号: 1-1

名称 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 林宝明

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、法规规定的其他业务。(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)

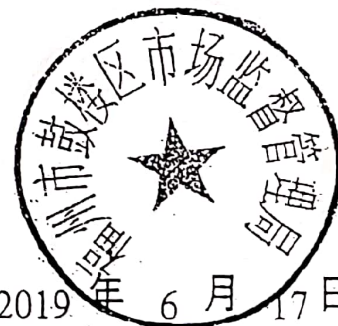


成立日期 2013年12月09日

合伙期限 2013年12月09日至长期

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

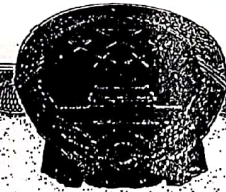
登记机关



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

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

国家市场监督管理总局监制



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 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 林宝明

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、法规规定的其他业务。(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)

成立日期 2013年12月09日

合伙期限 2013年12月09日至长期

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



登记机关



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

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

国家市场监督管理总局监制

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:

福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

林宝明

主任会计师:

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



发证机关:



中华人民共和国财政部制

证书序号：000423

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
福建华兴会计师事务所（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：二〇一五年十二月十八日

证书有效期至：二〇一九年十二月十八日





姓名 Full name 李华良
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1973-12-24
 工作单位 Working unit 福建华兴会计师事务所(特
 殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 3506771973122046613

证书编号: 350100010026
 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: 1998 年 08 月 25 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.

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2020年4月30日有效

2019 年 3 月 28 日
 /y /m /d



姓名 Full name 林红
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1977-10-28
 工作单位 Working unit 福建华兴会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 352202197710281028

证书编号: 350100011421
 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: 2002 年 01 月 17 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.

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2020年4月30日有效

2019 年 3 月 28 日
 /y /m /d