

民生证券股份有限公司

关于杭州福斯达深冷装备股份有限公司

2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”、“保荐机构”）作为杭州福斯达深冷装备股份有限公司（以下简称“福斯达”、“公司”）首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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引第 11 号——持续督导》等有关规定，对福斯达 2023 年度募集资金存放与实际使用情况进行了审慎核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）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《关于核准杭州福斯达深冷装备股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]2959 号）核准，公司本次首次公开发行股票数量为 4,000 万股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 18.65 元，募集资金总额为人民币 74,600.00 万元，扣除各项发行费用 8,710.59 万元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 65,889.41 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 1 月 16 日对本次发行的资金到位情况、新增注册资本及股本情况进行了审验，并出具了信会师报字[2023]第 ZF10012 号《验资报告》。

（二）募集资金使用和结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金使用及结余情况如下：

单位：元

明细	金额
2023 年 1 月 16 日募集资金净额	658,894,100.00
减：募集资金置换自筹资金预先投入募集资金投资项目	110,075,590.13
本年度直接投入募投项目	205,286,779.83

明细	金额
本年度使用闲置募集资金进行现金管理余额	200,000,000.00
加：利息收入	9,738,232.29
减：手续费支出	952.59
2023年12月31日募集资金专户余额	153,269,009.74

二、募集资金使用情况及暂时闲置情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》以及《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》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、行政法规、规章、规范性文件和《公司章程》的规定，公司制定了《杭州福斯达深冷装备股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”）。

根据《管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并会同保荐机构于2023年1月分别与上海浦东发展银行股份有限公司杭州临平支行、华夏银行股份有限公司杭州临平支行、中信银行股份有限公司杭州临平支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。截至目前，协议各方均按照募集资金专户存储监管协议的规定行使权力、履行义务。

（二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：元

募集资金存储银行名称	银行账号	期末余额
上海浦东发展银行股份有限公司杭州临平支行	95110078801700003339	67,571,303.15
华夏银行股份有限公司杭州临平支行	10468000000357854	27,881,544.95
中信银行股份有限公司杭州临平支行	8110801013002611762	57,816,161.64
合计		153,269,009.74

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

2023 年度，公司募集资金使用情况详见本核查意见附表 1。

（二）募投项目先期投入及置换情况

为保证募集资金投资项目的顺利进行，本次首次公开发行股票募集资金实际到位之前，公司已根据项目进展的实际情况以自筹资金预先投入。

截至 2023 年 1 月 16 日止，公司以自筹资金预先投入募投项目 110,075,590.13 元，以自筹资金预先支付发行费用 5,103,773.59 元，合计 115,179,363.72 元。经公司 2023 年 2 月 28 日第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议批准，同意公司使用募集资金 115,179,363.72 元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金事项出具了信会师报字[2023]第 ZF10069 号专项鉴证报告，公司保荐机构、独立董事和监事会对该事项均发表了同意意见。公司已于 2023 年 3 月将 115,179,363.72 元募集资金转至公司自有资金银行账户，完成了募集资金投资项目先期投入的置换工作。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年度，公司不存在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 2023 年 2 月 28 日召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，2023 年 3 月 16 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响公司经营资金需求和保障资金安全的情况下，使用不超过人民币 3 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限为自 2023 年第一次临时股东大会审议通过之日起至 12 个月，投资于安全性高、流动性好的各类保本型现金管理产品，包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等，单项产品投资持有期限不超过 12 个月且投资产品不得进行质押。在上述额度和决议有效期内，资金可循环滚动使用，任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过上述额度。公司监事会、独立董事和保荐机构发表了同意意见。

根据上述决议，截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下表所示：

受托方	金额（万元）	起始日期	终止日期	预期年化收益率	赎回情况	期末余额（万元）
浙江杭州余杭农村商业银行股份有限公司临平支行	20,000.00	2023/4/11	2023/10/10	3.50%	已赎回	0.00
	20,000.00	2023/10/16	2024/1/15	2.80%	未到期	20,000.00

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2023 年度，公司不存在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（包括收购资产等）的情况

2023 年度，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况

公司募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金节余的情况。

（八）募集资金使用的其他情况

2023 年度，本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

2023 年度，本公司募投项目未发生变更。

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，并对募集资金使用等相关情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、会计师事务所鉴证报告的结论性意见

2024 年 4 月 15 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）针对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况出具了《关于杭州福斯达深冷装备股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告》（信会师报字[2024]第 ZF10373 号），鉴证报告认为：福斯达 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报

告在所有重大方面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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式（2023 年 12 月第二次修订）》的相关规定编制，如实反映了福斯达 2023 年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：2023 年度已按照《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（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》等相关法律法规的要求管理和使用募集资金，福斯达编制的《2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中关于公司 2023 年度募集资金管理与使用情况的披露与实际情况相符。

（以下无正文）

附表：

募集资金使用情况对照表

编制单位：杭州福斯达深冷装备股份有限公司

2023 年度

单位：人民币万元

募集资金总额				65,889.41		本年度投入募集资金总额					31,536.24	
变更用途的募集资金总额				0		已累计投入募集资金总额					31,536.24	
变更用途的募集资金总额比例				0								
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)	截至期末累 计投入金额 与承诺投入 金额的差额 (3)=(2)-(1)	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
年产 15 套大型深冷装备智能制造项目	否	29,688.75	29,688.75	29,688.75	14,296.21	14,296.21	-15,392.54	48.15% ^注	2023 年 1 月	4,824.27	是	否
研发中心建设项目	否	14,211.25	14,211.25	14,211.25	657.36	657.36	-13,553.89	4.63%	2025 年 5 月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	21,989.41	21,989.41	21,989.41	16,582.67	16,582.67	-5,406.74	75.41%	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	65,889.41	65,889.41	65,889.41	31,536.24	31,536.24	-34,353.17	—	—	不适用	—	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）						“研发中心建设项目”未达到计划进度原因：公司基于行业及自身经营发展，实施过程中对募投项目“研发中心建设项目”的设计方案进行了多次讨论优化调整，项目实施进度推后，导致项目的实际投资进度与原计划投资进度存在一定差异。经公司审慎评估和综合考量，为维护全体股东和公司利益，将本项目预计完成日期延长至 2025 年 5 月。						
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						截至 2023 年 1 月 16 日止，公司以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的款项合计人						

	<p>人民币 115,179,363.72 元，经公司 2023 年 2 月 28 日第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议批准，同意公司使用募集资金 115,179,363.72 元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金事项出具了信会师报字[2023]第 ZF10069 号专项鉴证报告，公司保荐机构、独立董事和监事会对该事项均发表了同意意见。公司已于 2023 年 3 月将 115,179,363.72 元募集资金转至公司自有资金银行账户，完成了募集资金投资项目先期投入的置换工作。</p>
用闲置募集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	<p>公司于 2023 年 2 月 28 日召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，2023 年 3 月 16 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响公司经营资金需求和保障资金安全的情况下，使用不超过人民币 3 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限为自 2023 年第一次临时股东大会审议通过之日起至 12 个月，投资于安全性高、流动性好的各类保本型现金管理产品，包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等，单项产品投资持有期限不超过 12 个月且投资产品不得进行质押。在上述额度和决议有效期内，资金可循环滚动使用，任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过上述额度。公司独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构对本事项出具了明确的核查意见。根据上述决议，截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为 20,000.00 万元。</p>
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	不适用

注：“年产 15 套大型深冷装备智能制造项目”于 2023 年 1 月投入试生产，因部分供应商质保金尚未到期等原因，部分款项尚未结清。

（本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于杭州福斯达深冷装备股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人： 张兴
张 兴

张键
张 键

