

---

**关于福建星云电子股份有限公司  
2019 年度募集资金存放与使用情况  
鉴证报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于福建星云电子股份有限公司 2019 年度募集资金  
存放与使用情况鉴证报告

福建星云电子股份有限公司 2019 年度募集资金  
存放与实际使用情况的专项报告

1-5

## 关于福建星云电子股份有限公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字(2020)第 351ZA4059 号

福建星云电子股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的福建星云电子股份有限公司（以下简称星云股份公司）《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金及闲置募集资金使用（2014 年 12 月修订）》的要求编制《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，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星云股份公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对星云股份公司董事会编制的《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合星云股份公司实际情况，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，星云股份公司董事会编制的《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金及闲置募集资金使用（2014 年 12 月修订）》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。

本鉴证报告仅供星云股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二〇年 四月二十三日

# 福建星云电子股份有限公司

## 2019年度募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号—超募资金及闲置募集资金使用（2014年12月修订）》有关规定，现将本公司2019年度募集资金存放与使用情况说明如下：

### 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证监许可〔2017〕477号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商兴业证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统于2017年4月19日采用全部向二级市场投资者定价配售方式，向社会公众公开发行了普通股（A股）股票1,700.00万股，发行价为每股人民币15.74元。截至2017年4月19日，本公司共募集资金26,758.00万元，扣除发行费用3,299.44万元后，募集资金净额为23,458.56万元。

上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2017）第351ZA0009号《验资报告》验证。

#### （二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

##### 1、以前年度已使用金额

截至2018年12月31日，本公司前次募集资金总额23,458.56万元，实际使用募集资金14,637.98万元（其中包括用募集资金置换预先投入的自筹资金为9,584.00万元），永久补充流动资金7,647.60万元（其中：募集资金7,540.96万元，扣除手续费后的利息

收入106.64万元)，尚未使用募集资金1,297.29万元（其中：募集资金1,279.62万元，专户存储累计利息扣除手续费后净额17.67万元）。

## 2、本年度使用金额及当前余额

2019年度，本公司募集资金使用情况为：

以募集资金直接投入募投项目264.19万元。截至2019年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目14,902.17万元。

综上，截至2019年12月31日，募集资金累计投入14,902.17万元，尚未使用募集资金1,036.76万元（其中：募集资金1,015.44万元，含扣除手续费后的利息收入21.32万元）。

## 二、募集资金的管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2015年修订）等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《福建星云电子股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称“《管理办法》”）。

根据《管理办法》并结合经营需要，本公司从2017年4月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2019年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

### （二）募集资金专户存储情况

截至2019年12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福州五四支行	591903794510302	募集资金专户(活期)	10,367,594.46
合 计			10,367,594.46

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入21.37万元（其中2019年度利息收入3.66万元），已扣除手续费0.05万元（其中2019年度手续费0.01万元）。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

（1）募集资金投资项目的资金使用情况。

募集资金使用情况对照表详见附表 1。

（2）募投项目实际投资进度与投资计划存在差异的原因。

本公司“研发中心项目”原计划于2019年12月31日达到预定可使用状态，实际投资进度与投资计划存在差异，主要原因为：公司研发中心项目设计时间较早，由于锂电池相关行业技术及下游应用领域的快速发展，客户需求出现一定变化，对研发设备和技术工艺的改进提出了更高的要求，因此本公司对于研发设备的选择和采购上更为谨慎；为了营造良好的研发环境，顺应市场需求，本公司适时对具体研发项目进行调整，相关项目调整需要经过详细论证分析、设备选型等过程，所需时间较长。受上述因素影响，研发中心项目无法在计划时间内达到预定可使用状态。

本公司根据技术发展方向、实际建设情况及市场发展前景，经过谨慎研究，为了维护全体股东和公司利益，决定将该募集资金投资项目进行延期。

2020年4月23日，本公司第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，决定将“研发中心项目”进行延期，延期后达到预定可使用状态日期为2020年12月31日。

(3) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

本公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(4) 募集资金投资项目先期投入及置换情况。

2017年5月19日，经本公司第一届董事会第十九次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金置换预先投入的自筹资金，金额为95,839,984.88元。该事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了致同专字（2017）第351ZA0080号《关于福建星云电子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》。

(5) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

本公司2019年度不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(6) 用闲置募集资金投资产品情况。

公司分别于2019年4月19日、2019年5月15日召开了第二届董事会第十四次会议和2018年度股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金用于现金管理的议案》，在不影响公司正常经营和募集资金投资项目建设的情况下，同意使用不超过1,000.00万元人民币的闲置募集资金进行现金管理，购买短期保本型理财产品，使用期限为自公司2018年度股东大会审议通过之日起12个月。在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。截止2019年12月31日公司无募集资金购买理财产品余额。

2019年度公司未使用闲置募集资金进行现金管理。

(7) 募集资金使用的其他情况

除上述已披露的情况外，本公司2019年度不存在募集资金使用的其他情况。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期不存在变更募集资金投资项目情况。

#### 五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况



本报告期不存在前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

## 六、募集资金使用及披露中存在的问题

2019年度，本公司已按《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号—超募资金及闲置募集资金使用（2014年12月修订）》和本公司《募集资金使用管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

附件：

- 1、2019年度募集资金使用情况对照表

福建星云电子股份有限公司董事会

2020年4月23日

附表1:

2019年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		23,458.56		本年度投入募集资金总额				264.19		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				14,902.17		
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
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(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、新能源汽车动力锂电池检测系统产业化项目	否	9,010.70	4,303.20		4,303.20	100.00%	2018/4/10	219.22	否	否
2、中小型锂电池检测系统产业化项目	否	7,048.57	4,213.84		4,213.84	100.00%	2018/4/10	103.48	否	否
3、研发中心项目	否	3,399.29	3,399.29	264.19	2,383.85	70.13%	2020/12/31	不适用	不适用	否
4、补充流动资金	否	4,000.00	4,000.00		4,001.28	100.03%	2017/8/31	不适用	不适用	否
合计		23,458.56	15,916.33	264.19	14,902.17	—	—	322.70	—	—

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因</p>	<p>一、募投项目“新能源汽车动力锂电池检测系统产业化项目”和“中小型锂电池检测系统产业化项目”未能达到预计效益，主要原因：1、由于新能源汽车补贴政策变化、产品结构调整变动等原因，导致公司综合毛利率有所下降。2、公司继续进行产业布局，开拓新市场的同时加大研发投入，使得销售、研发及管理费用较上年同期有所增加，导致净利润下降。3、根据会计政策相应计提应收账款坏账准备增加，导致公司信用减值损失增加、利润减少。</p> <p>二、2020年4月23日，公司第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，决定将“研发中心项目”进行延期。募投项目“研发中心项目”未达到计划进度，主要原因为：公司研发中心项目设计时间较早，由于锂电池相关行业技术及下游应用领域的快速发展，客户需求出现一定变化，对研发设备和技术工艺的改进提出了更高的要求，因此公司对于研发设备的选择和采购上更为谨慎；为了营造良好的研发环境，顺应市场需求，公司适时对具体研发项目进行调整，相关项目调整需要经过详细论证分析、设备选型等过程，所需时间较长。受上述因素影响，研发中心项目无法在计划时间内达到预定可使用状态。公司根据技术发展方向、实际建设情况及市场发展前景，经过谨慎研究，为了维护全体股东和公司利益，决定将该募集资金投资项目进行延期。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>截至报告期末，项目可行性未发生重大变化</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>无超募资金</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不存在该情况</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不存在该情况</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>2017年5月19日，经公司第一届董事会第十九次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金置换预先投入的自筹资金，金额为95,839,984.88元。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不存在该情况</p>
<p>用闲置募集资金投资产品情况</p>	<p>公司分别于2019年4月19日、2019年5月15日召开了第二届董事会第十四次会议和2018年度股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金用于现金管理的议案》，在不影响公司正常经营和募集资金投资项目建设的条件下，同意使用不超过1,000.00万元人民币的闲置募集资金进行现金管理，购买短期保本型理财产品，使用期限为自公司2018年度股东大会审议通过之日起12个月。在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。截止2019年12月31日公司无募集资金购买理财产品余额。</p>

<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>公司分别于2018年4月16日、2018年5月9日召开了第二届董事会第五次会议和2017年度股东大会，审议通过了《关于部分首次公开发行股票募集资金投资项目结项并使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于募投项目“新能源汽车动力锂电池检测系统产业化项目”和“中小型锂电池检测系统产业化项目”已建设完毕并达到可使用状态、“补充流动资金”已完成投入使用，同意将上述募投项目结项并使用截至2018年4月10日的节余募集资金及利息76,440,831.01元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）用于永久补充流动资金。公司使用节余募集资金实际用于永久补充流动资金的金额为76,476,027.66元，与76,440,831.01元产生的差额35,196.65元为上述三个募集资金账户产生的利息收入扣除手续费后的净额。</p> <p>募集资金节余的主要原因为：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、合理的降低项目建造成本和费用，节约了募集资金的支出；</li> <li>2、对项目进行更加合理的规划，经优化调整实现了公司总体产能最大程度释放，减少了投资资金的支出；</li> <li>3、募投项目从立项到建设实施期间，部分材料和设备采购价格有所下降，同时在保证质量的前提下，基于合规的公开招标、三方比价及多个募投项目同步实施，部分具有共性的材料及设备得以批量采购后，公司节约了采购成本；</li> <li>4、公司合理规划资金，将闲置募集资金购买安全性高、流动性强的银行保本型理财产品及结构性存款产品取得理财收益。</li> </ol>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>存放在募集资金专户中</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>不存在该情况</p>