

**关于青岛丰光精密机械股份有限公司
前次募集资金使用情况的鉴证报告**



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、鉴证报告

二、前次募集资金使用情况的专项报告



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于青岛丰光精密机械股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

中兴华核字（2024）第 030003 号

青岛丰光精密机械股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的青岛丰光精密机械股份有限公司（以下简称“丰光精密”）编制的截至 2023 年 12 月 31 日止的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、董事会的责任

丰光精密董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制《前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，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丰光精密《前次募集资金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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对丰光精密前次募集资金使用情况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，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，丰光精密董事会编制的《前次募集资金使用情况的专项报告》符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，在所有重大方面公允反映了丰光精密截至 2023 年 12 月 31 日止前次募集资金的使用情况。





四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供丰光精密申请向特定对象发行股票之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为丰光精密股票发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

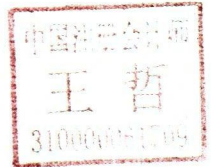
中国注册会计师：

牟敦辉



中国注册会计师：

王哲



2024年02月29日



青岛丰光精密机械股份有限公司 前次募集资金使用情况的专项报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、前次募集资金的募集情况

本公司于 2020 年 11 月 25 日收到中国证券监督管理委员会下发《关于核准青岛丰光精密机械股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕3180 号），核准公司向不特定合格投资者公开发行不超过 1,200 万股新股（含行使超额配售选择权所发新股），该批复自核准发行之日起 12 个月内有效。公司本次发行的价格为 6.39 元/股，发行股数为 700 万股，共募集资金总额 44,730,000.00 元，扣除与发行有关费用人民币 8,576,231.13 元（不含税），本公司实际募集资金净额为人民币 36,153,768.87 元。截止到 2020 年 12 月 18 日，上述募集资金已全部到账，并由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，出具了《验资报告》（中兴华验字〔2020〕第 030032 号）。

截至 2023 年 12 月 31 日止，前次募集资金专项账户的存款余额为 0.00 元，且已经完成注销，具体情况如下：

单位：人民币元

银行名称	银行账号	余额	备注
中信银行股份有限公司 青岛人民路支行	8110601012901227473	0.00	募集资金专户， 已于 2022 年 12 月 8 日销户
中国银行股份有限公司 胶州支行	205243122111	0.00	募集资金专户， 已于 2022 年 12 月 8 日销户

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况

详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况



2021年4月17日，公司召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于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的议案》，同意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。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，保荐机构发表了无异议的核查意见。

本公司本次以募集资金置换预先投入自筹资金的具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	截至 2021 年 4 月 17 日 以自筹资金预先支付金额	本次置换金额
1	半导体制造装备类精密金属部件扩产项目	168.03	168.03
2	会计师费用	88.00	88.00
3	律师费用	70.00	70.00
4	发行手续费用及其他	0.07	0.07
	合计	326.10	326.10

（四）闲置募集资金使用情况

本公司不存在闲置募集资金使用的情况。

三、募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

本公司向不特定对象发行股票募集资金投资项目“工业自动化类精密金属部件扩产项目”与“半导体制造装备类精密金属部件扩产项目”受公共卫生事件及经济下行等因素影响，公司募投项目整体建设进度放缓，目前尚未建设完毕，仅有部分设备投入使用，因此尚不能单独核算效益情况。

补充流动资金项目主要用于满足公司生产经营及发展对资金的需求，有利于增强公司资金管理的灵活性以及改善公司资本结构，但无法直接产生收益，因此无法单独核算效益。

（三）未能实现承诺收益的说明

本公司向不特定对象发行股票募集资金投资项目“工业自动化类精密金属部件扩产项目”与“半导体制造装备类精密金属部件扩产项目”尚未建设完毕，暂



不存在未能实现承诺收益的情形。

四、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

本公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

本公司不存在前次募集资金结余的情况。

青岛丰光精密机械股份有限公司（盖章）

二〇一四年二月二十九日



前次募集资金使用情况对照表

编制单位：青岛丰光精密机械股份有限公司
 募集资金净额：3,615.38
 已累计使用募集资金总额：3,622.70
 金额单位：人民币万元

变更用途的募集资金总额：0.00
 各年度使用募集资金总额：
 2021年：2,170.19
 2022年：1,452.50
 变更用途的募集资金总额比例：0.00%

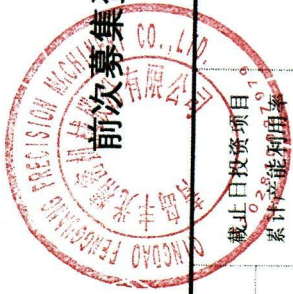
序号	投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	
1	工业自动化类精密金属部件扩产项目	工业自动化类精密金属部件扩产项目	1,912.47	1,912.47	1,919.25	1,912.47	1,912.47	1,919.25	2024年9月30日 (注1)
2	半导体制造装备类精密金属部件扩产项目	半导体制造装备类精密金属部件扩产项目	1,175.58	1,175.58	1,176.12	1,175.58	1,175.58	1,176.12	2024年9月30日 (注1)
3	补充流动资金	补充流动资金	527.32	527.32	527.32	527.32	527.32	527.32	不适用
	合计		3,615.38	3,615.38	3,622.70	3,615.38	3,615.38	3,622.70	7.32 (注2)

注1：截至2023年12月31日，为满足客户需求且使募投项目尽快产生收益，公司将“工业自动化类精密金属部件扩产项目”与“半导体制造装备类精密金属部件扩产项目”的部分设备在现有车间的空余位置简易安装调试后投入使用。但受公共卫生事件及经济下行等因素影响，公司募投项目整体建设进度放缓，整个投资项目尚未建设完毕，公司将按照承诺继续投入，以推进项目尽早完工。2024年2月29日，公司召开第四届董事会第十次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意将“工业自动化类精密金属部件扩产项目”和“半导体制造装备类精密金属部件扩产项目”达到预定可使用状态的日期由2023年9月30日延期至2024年9月30日，除上述调整外，其他事项不做变更。

注2：该差额系公司将募集资金专项账户产生的利息收入在扣除手续费后用于投资项目所产生。



前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预 计效益
				2021年度	2022年度	2023年度		
1	工业自动化类精密金属部件扩 产项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	见注释	不适用
2	半导体制造装备类精密金属部 件扩产项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	见注释	不适用
3	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：2023年度，“工业自动化类精密金属部件扩产项目”与“半导体制造装备类精密金属部件扩产项目”使用募集资金购买且已经投入使用的设备，共实现收入 1,576.93 万元，实现毛利 356.50 万元（相关数据未经审计）。





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



扫描市场主体身份
识别了管理监督
记录、备案、许可、
经营信息、体验
更多优质服务。

名称 中兴华会计师事务所(普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 乔久华、李尊



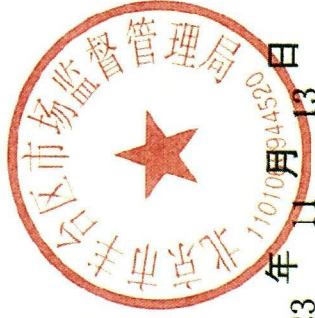
出资额 7821万元
 成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

经营范围
 一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。
 估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
 许可项目：注册会计师业务；代理记账。
 （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，
 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的
 经营活动。）

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关



2023年11月13日



会计师事务所 执业证书

名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 李尊农

主任会计师： 李尊农

经营场所： 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11000167

批准执业文号： 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期： 2013年10月25日

证书序号： 0014686

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。

应当自财政部门申请换发。

- 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》。



发证机关： 北京市财政局

二〇一三年八月十七日



中华人民共和国财政部制

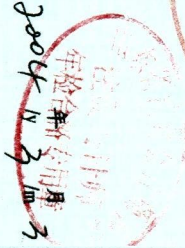
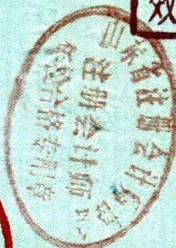
此件仅用于业务报告专用，复印无效。



姓名 车敦津
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1964年10月17日
 Date of birth _____
 工作单位 山东汇德会计师事务所有限公司
 Working unit _____
 身份证号码 370204641017131
 Identity card No. _____

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书编号：370204641017131
 No. of Certificate
 批准注册协会：山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期：2000年6月1日
 Date of Issuance



This certificate is valid for another year if renewed.

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014年12月31日

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2015年1月12日



姓名 王哲
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1989-10-23
 Date of birth _____
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所
 Working unit _____
 身份证号码 370303198910237011
 Identity card No. _____

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书编号: 31000006170
 No. of Certificate
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2018年08月13日
 Date of Issuance



本证书经检验合格，继续有效。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

立信(青岛)

同意调入
 Agree to be transferred to

中兴华(山东)

