

江西福事特液压股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
天职业字[2024]26935-2 号

目 录

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	3
募集资金使用情况对照表	7

江西福事特液压股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

天职业字[2024]26935-2 号

江西福事特液压股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江西福事特液压股份有限公司（以下简称“福事特”）《江西福事特液压股份有限公司董事会关于 2023 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

福事特管理层的责任是按照中国证监会《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）》、深圳证券交易所颁布的《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》及相关公告格式规定编制《江西福事特液压股份有限公司董事会关于 2023 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证内容的真实、准确、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

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，《江西福事特液压股份有限公司董事会关于 2023 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》按照中国证监会《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）》、深圳证券交易所颁布的《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》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了福事特 2023 年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供福事特 2023 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为福事特 2023 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二四年四月十八日

中国注册会计师：

江西福事特液压股份有限公司

关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的 专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证监会《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）》、深圳证券交易所颁布的《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》及相关公告格式规定，将本公司 2023 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意江西福事特液压股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1287 号）核准，公司 2023 年 7 月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）20,000,000 股，发行价为 31.89 元/股，募集资金总额为人民币 637,800,000.00 元，扣除承销及保荐费用人民币 38,742,827.15 元，余额为人民币 599,057,172.85 元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币 23,393,725.50 元，实际募集资金净额为人民币 575,663,447.35 元。

该次募集资金到账时间为 2023 年 7 月 17 日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2023 年 7 月 17 日出具天职业字[2023]41400 号验资报告。

（二）本年度使用金额及年末余额

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金人民币 292,090,316.01 元，均投入募集资金项目。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司累计使用金额人民币 292,090,316.01 元，募集资金专户余额为人民币 204,425,145.47 元，与实际募集资金净额人民币 575,663,447.35 元的差异金额为人民币 79,147,985.87 元，其中用于暂时补充流动资金 82,000,000.00 元，剩余差异 2,852,014.13 元系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

项目	金额（人民币：元）
募集资金总额	637,800,000.00
减：发行费用	62,136,552.65
募集资金净额	575,663,447.35

项目	金额（人民币：元）
减：置换预先投入募投项目的自筹资金	69,190,982.40
减：投入募集资金项目的金额	222,899,333.61
减：手续费支出	1,582.81
减：期末用于补充流动资金的暂时闲置募集资金金额	82,000,000.00
加：利息收入	2,853,596.94
截止 2023 年 12 月 31 日募集资金余额	204,425,145.47

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行管理办法》《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（2022 年修订）》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《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》等相关规定的要求制定并修订了《江西福事特液压股份有限公司募集资金使用制度》（以下简称“使用制度”），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经本公司第一届董事会第二次会议审议通过。

根据《使用制度》要求，本公司董事会批准开设了中国工商银行、中国银行、赣州银行专项账户，仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。本公司所有募集资金项目投资的支出，在资金使用计划或者公司预算范围内，经业务主管负责人、财务负责人、董事长审批后，由财务部门执行。募集资金投资项目由财务负责人负责组织实施。募集资金使用情况由公司审计部门进行日常监督。公司审计部门定期对募集资金使用情况进行检查核实，并出具内部审计报告。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，本公司及保荐机构德邦证券股份有限公司已于 2023 年 7 月 27 日与中国工商银行股份有限公司广信支行、中国银行股份有限公司广信支行、赣州银行股份有限公司广信支行签订了《募集资金三方监管协议》。三方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，三方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截止 2023 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的活期存款余额如下(单位：人民币元)：

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
中国工商银行股份有限公司广信支行	1512211019000346010	活期	160,104,219.18
赣州银行股份有限公司广信支行	2844400103010000152	活期	44,244,650.93

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
中国银行股份有限公司广信支行	199256880205	活期	76,275.36
<u>合计</u>			<u>204,425,145.47</u>

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 1 募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况。

2023 年 8 月 17 日，公司召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第九次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 69,190,982.40 元人民币置换预先投入募集资金投资项目自筹资金，公司独立董事对上述事项发表了明确的同意意见。对此，保荐机构出具了专项核查意见，该募集资金置换事项经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并出具了《以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项鉴证报告》（天职业字[2023]43622 号）。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

2023 年 8 月 1 日，公司召开第一届董事会第十次会议、第一届监事会第八次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在满足日常经营发展需要，同时为提高募集资金的使用效率，在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用不超过 2 亿元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会批准之日起 12 个月。公司独立董事、监事会对上述事项发表了明确的同意意见，保荐机构出具了相关核查意见。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司用于临时补充流动资金的募集资金余额为人民币 8,200.00 万元。

（四）用闲置募集资金进行现金管理情况

2023 年 8 月 1 日，公司召开第一届董事会第十次会议、第一届监事会第八次会议，审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响公司正常经营、募集资金投资项目建设进度及确保资金安全的前提下，公司使用不超过人民币 1 亿元（含本数）的部分暂时闲置募集资金和不超过人民币 4.5 亿元（含本数）的自有资金，合计人民币 5.5 亿元（含本数）进行现金管理，使用期限自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。公司独立董事、监事会对上述事项发表了明确的同意意见，保荐机构出具了相关核查意见。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司用于进行现金管理的募集资金余额为人民币 0 元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2023 年度募集资金投资项目未发生变更， 也无对外转让或置换的情况。

（一）变更募集资金投资项目情况

本公司募集资金实际投资项目未发生变更。

（二） 募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为本公司已按中国证监会《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）》、深圳证券交易所颁布的《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》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、 存在两次以上融资且当年存在募集资金使用的情况

本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。

附件： 1. 募集资金使用情况对照表

江西福事特液压股份有限公司

2024 年 4 月 18 日

附件 1

江西福事特液压股份有限公司 募集资金使用情况对照表

截止日期：2023 年 12 月 31 日

编制单位：江西福事特液压股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		57,566.34				本年度投入募 集资金总额	22,289.94			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募 集资金总额	29,209.03			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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
1、高强度液压管路产品生产 建设项目	否	41,950.04	32,105.42	2,260.72	8,119.40	25.29	2025 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
2、研发中心建设项目	否	5,460.92	5,460.92	29.22	1,089.63	19.95	2025 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
3、补充流动资金	否	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计		67,410.96	57,566.34	22,289.94	29,209.03					
未达到计划进度或预计收益	公司首次公开发行股票募集资金投资项目方案确定后，公司积极推进募投项目的实施工作；在募集资金到位前，由公司自有资金进行先期投入，由于									

的情况和原因（分具体项目）	公司募集资金到位时间较晚，受自有资金限制，项目先期投资进度相对较缓；公司募投项目建设以来，实施过程中受到突发公共卫生事件等外部环境变化的客观因素影响，项目施工建设、设备采购、物流运输等受到一定限制，影响了募投项目的整体进度。
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	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
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	详见专项报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况”
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见专项报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”
用闲置募集资金进行现金管理情况 ¹	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金金额为 286,425,145.47 元，其中：募集资金专户的余额为 204,425,145.47 元（包括累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额），暂时补充流动资金 82,000,000.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用