

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

福建南方路面机械股份有限公司
容诚专字[2024]361Z0283号

容诚会计师
骑 籍

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



目 录

序号	内 容	页码
1	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金存放与实际使用情况的专项报告	1-6



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]361Z0283 号

福建南方路面机械股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的福建南方路面机械股份有限公司（以下简称南方路机公司）董事会编制的 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供南方路机公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为南方路机公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

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》、上海证券交易所《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南第 1 号——公告格式》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是南方路机公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对南方路机公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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，以对鉴证对象信息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会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。



五、 鉴证结论


我们认为，后附的南方路机公司 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了南方路机公司 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。



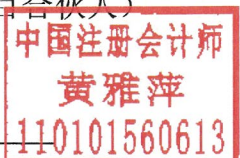
(此页无正文，为福建南方路面机械股份有限公司容诚专字[2024]361Z0283号募集资金存放与实际使用情况鉴证报告之签字盖章页。)




中国·北京

中国注册会计师: 张慧玲 中国注册会计师
张慧玲
350200011535

张慧玲 (项目合伙人)

中国注册会计师: 黄雅萍 中国注册会计师
黄雅萍
110101560613

黄雅萍

中国注册会计师: 黄思婕 中国注册会计师
黄思婕
110101560493

黄思婕

2024年04月23日



福建南方路面机械股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》的规定，将福建南方路面机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“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

经中国证券监督管理委员会《关于核准福建南方路面机械股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]2347号）核准，公司首次公开发行股票数量为 27,101,667 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 23.75 元，募集资金总额为人民币 64,366.46 万元，扣除各项发行费用 9,240.74 万元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 55,125.72 万元，该募集资金已于 2022 年 11 月到账。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 11 月 2 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，并出具了容诚验字[2022]361Z0069 号《验资报告》。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 13,254.45 万元，其中以前年度投入募投项目金额 44.25 万元¹；截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为人民币 485.16 万元。具体情况如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金净额	551,257,200.00
募集资金使用：	
减：募投项目累计使用募集资金	132,544,496.33
其中：本期募投项目使用募集资金	132,101,996.33
减：闲置募集资金现金管理投资	424,858,000.00
减：手续费及其他	1,173.50
加：闲置募集资金现金管理收益	10,191,691.07
加：累计利息收入	806,341.68

¹ 公司以自有资金预先投入募集资金投资项目 44.25 万元，公司于 2022 年 11 月 15 日审议通过以募集资金置换已预先投入自筹资金的议案，置换资金于 2023 年从募资专户转出。

项 目	金 额
募集资金专户余额	4,851,562.92

二、募集资金管理情况

根据有关法律法规及监管机构的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督等方面做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，公司及相关子公司连同保荐机构兴业证券股份有限公司，于2022年9月30日分别与中国银行股份有限公司洛江支行（以下简称“中国银行洛江支行”）、中国农业银行股份有限公司泉州分行（以下简称“农业银行泉州分行”）、中信银行股份有限公司泉州分行（以下简称“中信银行泉州分行”）和泉州银行股份有限公司刺桐支行（以下简称“泉州银行刺桐支行”）签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已严格遵照履行。

截至2023年12月31日，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

银 行 名 称	银 行 帐 号	余 额
中国银行洛江支行	406582990855	1,716,132.79
泉州银行刺桐支行	5010011200001320328	683,314.36
农业银行泉州分行	13500101040046840	2,445,857.67
中信银行泉州分行	8111301012600770418	6,258.10
合 计		4,851,562.92

三、2023年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

截至2023年12月31日，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币13,254.45万元，其中2023年度投入相关项目的募集资金款项共计人民币13,210.20万元，具体情况详见附表1：募集资金使用情况对照表。

（二）募投资金投入项目先期投入及置换情况

公司于2022年11月15日召开了第一届董事会第十九次会议及第一届监事会第十

四次会议，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，置换资金总额合计人民币 696.33 万元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2022 年 11 月 15 日出具《关于福建南方路面机械股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》（容诚专字[2022]361Z0611 号）。

（三）对暂时闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2022 年 11 月 15 日召开了第一届董事会第十九次会议及第一届监事会第十四次会议，审议通过《关于使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证募集资金项目建设和公司正常经营的情况下，使用不超过 5.5 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，上述议案于 2022 年 12 月 2 日经 2022 年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司已于 2022 年 11 月 17 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的公告》

（公告编号：2022-005）、《南方路机 2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-008）。公司于 2023 年 10 月 27 日召开第二届董事会第六次会议及第二届监事会第五次会议，审议通过《关于使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证募集资金项目建设和公司正常经营的情况下，使用不超过 4.5 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，上述议案于 2023 年 11 月 14 日经 2023 年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司已于 2023 年 10 月 28 日和 2023 年 11 月 15 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-052）、《南方路机 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-056）。

截至2023年12月31日，公司现金管理余额为人民币42,485.80万元，明细如下：

单位：人民币 万元

受托人	现金管理类型	现金管理金额	现金管理起始日期	现金管理终止日期	报酬确定方式
中国银行洛江支行	结构性存款理财	2,164.80	2023-11-06	2024-01-08	保本浮动收益型
中国银行洛江支行	结构性存款理财	10,000.00	2023-12-13	2024-03-13	保本浮动收益型
中国银行洛江支行	结构性存款理财	10,000.00	2023-12-13	2024-03-13	保本浮动收益型
中国银行洛江支行	结构性存款理财	5,000.00	2023-12-13	2024-03-13	保本浮动收益型
泉州银行刺桐支行	定期存单	100.00	2023-07-13	2024-01-13	保本固定收益型

受托人	现金管理类型	现金管理金额	现金管理起始日期	现金管理终止日期	报酬确定方式
泉州银行刺桐支行	定期存单	3,421.00	2023-10-20	2024-04-20	保本固定收益型
泉州银行刺桐支行	定期存单	5,000.00	2023-12-06	2024-06-06	保本固定收益型
兴业证券股份有限公司	收益凭证	6,800.00	2023-12-18	2024-03-18	保本浮动收益型

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司募集资金投资项目未发生变更情况。

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，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构兴业证券认为：2023 年度，南方路机在募集资金存放与实际使用情况方面总体运作良好，公司募集资金存放于专项账户管理，并及时履行了相关信息披露义务，公司不存在违反《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》等相关规范性文件规定的重大违规及重大风险事项；截至 2023 年 12 月 31 日，公司“仙桃生产基地扩建及研发中心建设项目”募集资金尚未使用，“智慧物联系统平台建设项目”投入募集资金较少，保荐机构提请公司关注并按相关规定及时披露募投项目的实施进展，如因公司实际情况及客观环境变化，导致募投项目及募集资金使用计划确需调整的，需根据实际情况合理、严格进行评估、论证，并及时披露调整后的募集资金投资计划，如发生《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》第 6.3.9 条规定的事项，公司应当重新论证募投项目的可行性。

附表1：募集资金使用情况对照表

福建南方路面机械股份有限公司董事会

2024 年 4 月 23 日

附表 1:

2023 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		55,125.72						本年度投入募集资金总额			13,210.20	
变更用途的募集资金总额		已累计投入募集资金总额										13,254.45
变更用途的募集资金总额比例												
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
仙桃生产基地扩建及研发中心建设项目	否	35,143.16	35,143.16	35,143.16					2024 年 11 月		不适用	否
智慧物联系统平台建设项目	否	6,982.56	6,982.56	6,982.56	25.48	69.73		1.00%	2024 年 11 月		不适用	否
补充流动资金项目	否	13,000.00	13,000.00	13,000.00	13,184.72	13,184.72		101.42% (注)			不适用	否
合计	—	55,125.72	55,125.72	55,125.72	13,210.20	13,254.45		—	—		—	—
<p>未达到计划进度原因(分具体项目)</p> <p>1、仙桃生产基地扩建及研发中心建设项目。该募集资金投资项目系公司首发上市前根据发展规划并结合当时市场需求制定, 项目内容系根据业务需求进行相应的生产线扩建和研发中心建设。近年来公司业务发展良好并取得了稳健的经营成果, 进行生产线扩建及研发建设的投资需求未发生变化。结合当前业务发展需要, 公司可能对该项目进行优化, 待完成相关工作后, 公司将及时根据实际情况履行审议程序和信息披露义务。</p> <p>2、智慧物联系统平台建设项目。在物联网技术与制造业快速融合的情况下, 公司建立数字化运营服务中心和开发智慧物联系统的需求未发生变化, 公司在研判市场需求的基础上持续实施该项目, 目前项目处于推进状态。公司为防范募集资金低效使用、保障公司及股东利益, 基于谨慎性原则适度调整了该项目的募集资金投放力度。</p>												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
不适用												

<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>公司于 2022 年 11 月 15 日召开了第一届董事会第十九次会议及第一届监事会第十四次会议，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，置换资金总额合计人民币 696.33 万元。公司独立董事、监事会和保荐机构已发表明确同意意见。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司已支付的自筹资金情况进行了专项鉴证，并出具了《关于福建南方路面机械股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》（容诚专字[2022]361Z0611 号）。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p> <p>公司于 2022 年 11 月 15 日召开第一届董事会第十九次会议及第一届监事会第十四次会议，审议通过《关于使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证募集资金项目建设和公司正常经营的情况下，使用不超过 5.5 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，上述议案于 2022 年 12 月 2 日经 2022 年第二次临时股东大会审议通过；</p> <p>公司于 2023 年 10 月 27 日召开第二届董事会第六次会议及第二届监事会第五次会议，审议通过《关于使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证募集资金项目建设和公司正常经营的情况下，使用不超过 4.5 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，上述议案于 2023 年 11 月 14 日经 2023 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理未到期的余额为 42,485.80 万元，存放在募集资金专户的金额 485.16 万元。</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>不适用</p>

注：实际投资金额超出募集资金承诺投资金额，系由于募集资金投入金额中包含该项目募投资专户的银行利息和闲置募集资金现金管理的理财收益。



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

经营范围

出资额 8130 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外
经贸大厦 901-22 至 901-26

审查企业会计报表、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
审计报告；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；
软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自
主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相
关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）

税务师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

登记机关



2024 年 03 月 25 日

证书序号: 0011869



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: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

发证机关: 北京市财政局



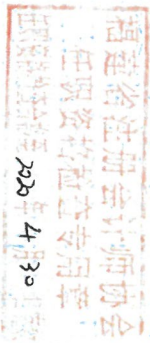
二〇一三年六月二十六日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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.

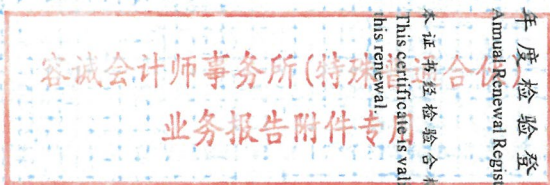


证书编号: 350200011535
No. of Certificate
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2019年09月10日
Date of Issuance

2019年3月15日
y m d

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.



年 月 日
y m d

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

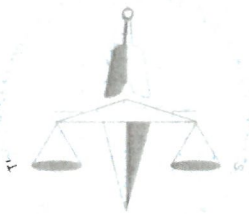
致同厦门分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年11月15日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

容诚厦门分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年11月15日
y m d



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card no.



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.



验证证书真实有效
姓名: 张慧玲
注册会计师编号: 350200011535

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.



月 日
m d

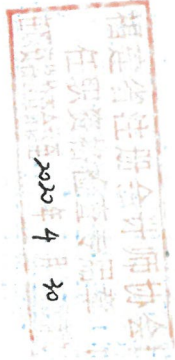


27

证书编号: 110101560613
 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: 2018 年 11 月 15 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.



2019 年 3 月 15 日
 /y /m /d



姓名: 黄雅萍
 Full name
 性别: 女
 Sex
 出生日期: 1983年12月26日
 Date of birth
 工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码: 350202198312262626
 Identity card No.



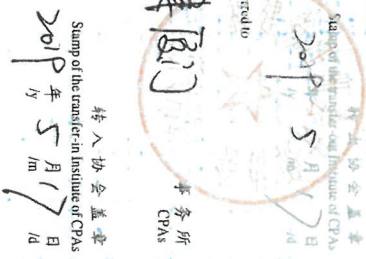
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

教同厦门
 事务所 CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

华普天健厦门
 事务所 CPAs



2019 年 5 月 17 日
 /y /m /d

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.



验证证书真实有效
 姓名: 黄雅萍
 注册编号: 110101560613

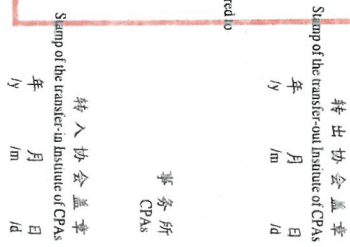
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 业务报告附件专用



2019 年 月 日
 /y /m /d

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.



月 /d

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.

证书编号:
No. of Certificate

1101015303

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

福建省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2017年06月25日



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

张同臣

事务所
CPAs

同意调出
Agree the holder to be transferred to

华普天健

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年5月17日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年5月17日

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.

年 月 日

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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

同意调出
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年 月 日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年 月 日

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.

年 月 日

