

福建坤彩材料科技股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

福建坤彩材料科技股份有限公司  
鉴证报告



# 福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

Fujian Huaxing CPAs (Special General Partnership)

地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座七-九楼 电话(Tel): 0591-87852574 传真(Fax): 0591-87840354  
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China Http://www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode): 350003

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

闽华兴所(2018)审核字 I-002 号

福建坤彩材料科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的福建坤彩材料科技股份有限公司（以下简称坤彩科技公司）《2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

### 一、管理层的责任

坤彩科技公司管理层的责任是按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引的规定编制《2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、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审核的基础上对坤彩科技公司管理层编制的《2017年度募集资金存放与实际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》的规定计划和实施审核工作，以对《2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合坤彩科技公司实际情况，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。



# 福建华兴会计师事务所 (特殊普通合伙)

Fujian Huaxing CPAs (Special General Partnership)

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座七-九楼 电话(Tel): 0591-87852574 传真(Fax): 0591-87840354  
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China Http://www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode): 350003

## 三、鉴证结论

经审核,我们认为,坤彩科技公司管理层编制的《2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》有关规定及相关格式指引的规定,在所有重大方面如实反映了坤彩科技公司2017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

本鉴证报告仅供坤彩科技公司2017年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为坤彩科技公司2017年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

附件:福建坤彩材料科技股份有限公司关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

福建华兴会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

中国注册会计师:

二〇一八年二月二十七日

# 福建坤彩材料科技股份有限公司

## 2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“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》（证监会公告[2012]44号）、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关规定，现将本公司2017年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）募集资金到位情况

经中国证监会《关于核准福建坤彩材料科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕373号）核准，福建坤彩材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A股）90,000,000股，每股发行价格为6.79元，截至2017年4月6日止，收到社会公众股东缴入的出资款人民币611,100,000.00元，扣除发行费用人民币58,350,000.00元，实际募集的资金人民币552,750,000.00元。上述募集资金业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了闽华兴所（2017）验字I-001号《验资报告》。

#### （二）本年度使用金额及当前余额

2017年度公司置换预先已投入募投项目自筹资金298,795,573.46元，募投项目新增投入52,401,477.89元，银行手续费225.00元，截至本报告期末累计使用募集资金351,197,276.35元，收到银行存款利息及购买理财产品收益共4,211,505.54元。截至2017年12月31日，尚未使用的募集资金金额为205,764,229.19元，其中，使用闲置募集资金购买保本型理财产品未到期本金余额为200,000,000.00元，募集资金专用账户余额为5,764,229.19元。

### 二、募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，防范资金使用风险，确保资金使用安全，保护投资者利益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《福建坤彩材料科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称管理制度），对公司募集资金的存储、使用、管理与监督等方面做出了明确的规定。自募集资金到位以来，公司严格按照办法的有关规定存放、使用及管理募集资金。

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。2017年4月10日，公司分别与国金证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司福清分行、中国银行股份有限公司福清分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确各方的权利和义务。上述协议与《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2017年12月31日，本公司严格按照《募集资金专户存储三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

截至2017年12月31日，公司募集资金在各银行专户存放情况如下：

单位：人民币元

开户行	账户名称	账号	余额
中国银行股份有限公司福清分行	福建坤彩材料科技股份有限公司	418273715566	5,764,229.19
中国建设银行股份有限公司福清分行	福建坤彩材料科技股份有限公司	350016181070590061660066	0.00

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金使用情况

本公司2017年度募集资金使用情况详见附件《福建坤彩材料科技股份有限公司2017年度募集资金使用情况对照表》。

#### （二）募投项目先期投入及置换情况

为顺利推进募集资金投资项目（以下简称“募投项目”），在募集资金到位前，以自筹资金先行投入募投项目，在募集资金到位后予以置换。公司于2017年4月24日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金298,795,573.46元。福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审计并出具了闽华兴所（2017）审核字I-011号专项鉴证报告。公司独立董事、监事会、保荐机构发表了明确的同意意见。截至2017年12月31日，上述募集资金已全部置换完毕。

#### （三）使用闲置募集资金购买理财产品情况

公司于2017年5月22日召开的第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金安全和投资项目资金使用进度安排的前提下，使用人民币2.2亿元闲置募集

资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品。

公司于2017年6月30日召开的第一届董事会第十九次会议、2017年7月20日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用不超过2.2亿元的闲置募集资金投资保本型银行理财产品，在上述股东大会审议通过之日起十二个月内额度可以滚动使用。

2017年度，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理情况如下：

单位：人民币元

签约方	产品名称	收益类型	投资日期	投资金额 (万元)	投资期限 (天)	投资收益(元)	期末金额 (万元)
中国银行股份有限公司福清分行	结构性存款	保本收益型	2017.5.22	22,000.00	63	1,480,931.51	
兴业银行股份有限公司	兴行银行“金雪球-优悦”	保本收益型	2017.7.25	20,000.00	92	2,167,671.24	
国泰君安证券股份有限公司	国泰君安证券睿博系列尧睿二百二十八号收益凭证	本金保障型	2017.10.30	15,000.00	176		15,000.00
国泰君安证券股份有限公司	国泰君安证券君柜宝一号2017年第230期收益凭证	本金保障型	2017.10.30	5,000.00	92		5,000.00
合计						3,648,602.75	20,000.00

注：2017年度，公司各时点使用募集资金进行现金管理的余额未超过股东大会对相关事项的授权范围。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2017年12月31日，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照中国证监会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关法律法规、规范性文件的有关规定管理和使用募集资金。公司募集资金的使用与管理合法、有效，且严格履行了信息披露义务，不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露募集资金使用信息的情况，不存在募集资金管理违规的情况。

福建坤彩材料科技股份有限公司



二〇一八年二月二十七日

附表：

## 2017年度募集资金使用情况表

编制单位：福建坤彩材料科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额	55,275.00		本年度投入募集资金总额					35,119.73			
	变更用途的募集资金总额		已投入募集资金总额					35,119.73			
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	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与承诺投入金额的差额(3)=(1)-(2)	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3万吨珠光材料项目	否	55,275.00	55,275.00	55,275.00	35,119.73	20,155.27	63.54%	2018.10	6,348.15	不适用	否
合计		55,275.00	55,275.00	55,275.00	35,119.73	20,155.27	63.54%		6,348.15		
未达到计划进度原因(分具体募投项目)	不适用										
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	详见本专项报告之“三、(二)”										
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	详见本专项报告之“三、(三)”										
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										