

华林证券股份有限公司
关于福达合金材料股份有限公司
2018 年度募集资金存放与使用情况之核查意见

华林证券股份有限公司（以下简称“华林证券”、“保荐机构”）作为福达合金材料股份有限公司（以下简称“福达合金”、“公司”）首次公开发行股票并在主板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》（上证公字[2013]13 号）等法律法规，对福达合金 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，并发表意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准福达合金材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2018]740 号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,458 万股，发行价格为每股 9.65 元。截至 2018 年 5 月 11 日止，公司本次发行股份募集资金人民币 237,197,000.00 元，扣除发行费用（不含税）人民币 28,309,056.60 元后，实际募集资金净额为人民币 208,887,943.40 元。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2018 年 5 月 11 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了中天运[2018]验字第 90034 号《验资报告》。公司已将全部募集资金存放于募集资金专项账户。

（二）2018 年度募集资金使用情况及结余情况

公司实际募集资金净额为人民币 208,887,943.40 元，用于募投项目 29,101,969.84 元，用于偿还银行贷款 37,030,920.81 元，用于暂时性补充流动资金 50,000,000.00 元，暂时性购买理财产品 92,750,000.00 元，加上募集资金利息收入 1,835,355.59 元，扣除账户管理费 1,567.39 元，截至 2018 年 12 月 31 日募

集资金专户余额为 1,822,490.39 元。

2018 年度募集资金的实际使用及结余情况如下：

单位：元

费用类别	金额
本次募集资金总额	237,197,000.00
减：支付相关中介机构费用	28,309,056.60
实际收到的募集资金净额	208,887,943.40
减：1.募集资金投资项目先期投入及置换	29,101,969.84
2.募集资金偿还银行借款	37,030,920.81
3.闲置募集资金购买银行理财	92,750,000.00
4.募集资金暂时补充流动资金	50,000,000.00
加：财务费用-存款利息收入	1,835,355.59
减：募集资金账户管理费	1,567.39
减：支付其他款项（注 1）	16,350.56
截至 2018 年 12 月 31 日募集资金余额	1,822,490.39

（注 1）：详见“二、募集资金存放与管理情况”。

二、募集资金存放与管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《上海证券交易所股票上市规则》、《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》等相关法律法规及《福达合金材料股份有限公司募集资金管理制度》的规定，公司于 2018 年 5 月 15 日与募集资金专项账户开户银行以及保荐机构华林证券签订了《募集资金三方监管协议》。

公司严格按照《福达合金材料股份有限公司募集资金管理制度》、《募集资金三方监管协议》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效地监督和管理，募集资金实行专户存储、专款专用，以确保募集资金用于募集资金投资项目建设。报告期内，公司募集资金的管理不存在违规行为。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司各募集资金专用账户的开户和储存情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	余额				
		募集资金	利息收入	账户管理费	支付其他款项	合计
交通银行温州龙湾支行	333899991010003005079		17,092.95	249.69	16,843.26(注1)	-
中国建设银行股份有限公司乐清支行	33050162756400001160	1,049.11	509,347.58	455.00	-	509,941.69
中国工商银行股份有限公司乐清支行	1203282229200350211		503,442.35	35.00	-	503,407.35
兴业银行股份有限公司温州分行	355880100100752586		3,463.57	45.40	-15.40(注2)	3,433.57
中信银行股份有限公司温州柳市支行	8110801013001430963		352,204.02	256.20	-76.20(注2)	352,024.02
浙商银行股份有限公司温州龙湾支行	3330020210120100093908		4,480.18		-	4,480.18
招商银行股份有限公司温州分行	577902598210718	4,003.64	440,689.10	20.00	-	444,672.74
上海浦东发展银行股份有限公司温州乐清支行	90120078801800000200		4,635.84	506.10	-401.10(注2)	4,530.84
合计:	-	5,052.75	1,835,355.59	1,567.39	16,350.56(注3)	1,822,490.39

注1: 该账户为募集资金验资专户。该账户中, 募集资金支付发行费用进项税等 12,169.79 元; 该银行账户注销时结余资金 4,673.47 元, 转入公司银行一般户。

注2: 为公司银行一般户转入募集资金监管户用于支付手续费的款项。

注3: 截至本报告出具日, 该款项已归还至募集资金监管户。

三、2018 年度募集资金的使用情况

(一) 募投项目募集资金使用情况表

截至 2018 年 12 月 31 日, 募投项目募集资金使用具体情况如下:

单位: 万元

承诺投资项目	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(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)
年新增 370 吨电接触材料及 700 吨集成化组件项目(注1)	是	14,075.10	-	-	-	-	-	-

企业技术中心 建设项目(注1)	是	3,110.60	-	-	-	-	-	-
偿还银行借款 项目	否	3,703.09	3,703.09	3,703.09	3,703.09	3,703.09	-	100.00
高可靠性电接 触材料及组件 智能制造项目 (注1)	是		17,185.70	17,185.70	2,910.20	2,910.20	-14,275.50	16.93
合 计		20,888.79	20,888.79	20,888.79	6,613.29	6,613.29	-14,275.50	-

注1：募投项目变更情况详见“四、变更募投项目的资金使用情况”。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

截至2018年12月31日，募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据中天运会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年11月5日出具的中天运[2018]核字第90242号《福达合金材料股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金情况的专项鉴证报告》，截至2018年10月25日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为2,910.20万元，具体情况如下：

单位：元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额	拟置换募集资金金额
1	年新增370吨电接触材料及700吨集成化组件项目	29,101,969.84	29,101,969.84
2	企业技术中心建设项目	999,707.26	——
合计		30,101,677.10	29,101,969.84

2018年11月5日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金2,910.20万元置换预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。监事会、独立董事发表了明确的同意意见。

保荐机构认为：福达合金使用募集资金2910.20万元置换预先投入募集资金投资项目同等金额的自筹资金，经公司第六届董事会第九次会议和第六届监事会第七次会议审议通过，独立董事亦发表了同意意见，预先投入资金事项经中天运

会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核，履行了必要的法律程序，符合相关法规规定；本次募集资金的使用不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，符合公司首次公开发行股票的约定。华林证券同意福达合金本次以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。

（四）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018年5月29日，公司第六届董事会第四次会议以及第六届监事会第三次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币5,000万元，使用期限自董事会审议通过之日起12个月内。公司将根据募投项目实际进展对资金需求的情况，逐笔归还本次用于暂时补充流动资金的募集资金。独立董事、监事会均对本议案发表了同意意见。截至2018年12月31日，公司实际使用募集资金暂时补充流动资金金额为5,000万元。

保荐机构认为：本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项已经公司董事会会议审议通过；独立董事、监事会均发表了同意的意见，履行了必要的审批程序，符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关规定的要求。根据公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的计划，该笔闲置募集资金暂时补充流动资金，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不会影响募集资金投资项目的正常进行，且将仅限于用于与主营业务相关的生产经营，不会通过直接或间接安排用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种，可转换公司债券等的交易。单次补充流动资金时间未超过12个月。

（五）闲置募集资金进行现金管理的情况

2018年5月29日，公司第六届董事会第四次会议以及第六届监事会第三次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司拟使用额度不超过12,186万元（含）的闲置募集资金适时购买低风险保本型理财产品(含结构性存款)，使用期限不超过1年，在不超过上述额度有效期内，可循环滚动使用。独立董事和监事会均对本次议案发表了同意意见。

保荐机构认为：公司本次使用闲置募集资金进行现金管理的事项，未违反募集资金投资项目的相关承诺，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投资项目和损害股东利益的情形；在保障公司正常经营运作和资金需求，且不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，公司通过投资低风险保本型理财产品，可以提高资金使用效率，获得一定的收益，符合公司和全体股东的利益。

现金管理具体情况如下：

(1) 截至 2018 年 12 月 31 日，使用闲置募集资金购买已到期赎回的理财产品情况： 单位：万元

序号	委托方	受托方	产品名称	产品类型	金额	产品起息日	产品到息日	年化收益率	投资收益
1	福达合金	中信银行股份有限公司温州分行柳市支行	中信银行结构性存款	保本浮动收益型	1,500	2018年6月6日	2018年12月11日	4.55%-4.95%	34.78
2	福达合金	中国建设银行股份有限公司	中国建设银行“乾元-众享”保本型人民币理财产品 2018 年第 101 期	保本浮动收益型	2,525	2018年6月7日	2018年12月13日	3.80%	49.68
3	福达合金	中国工商银行股份有限公司乐清支行	工银理财保本型“随心E”（定向）2017 年第 3 期	保本浮动收益型	2,500	2018年6月7日	2018年12月12日	3.5%-3.8%	49.19
5	福达合金	招商银行股份有限公司温州分行	招商银行单位结构性存款	保本浮动收益型	1610	2018年6月8日	2018年12月7日	1.55%-4.19%	33.64
6	福达合金	招商银行股份有限公司温州分行	招商银行单位结构性存款	保本浮动收益型	500	2018年6月8日	2018年9月7日	1.35%-4.24%	5.29

序号	委托方	受托方	产品名称	产品类型	金额	产品起息日	产品到息日	年化收益率	投资收益
7	福达合金	招商银行股份有限公司温州分行	招商银行单位结构性存款	保本浮动收益型	500	2018年9月12日	2018年12月12日	1.35%-3.55%	4.43
合计					9,135				177.01

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日，使用闲置募集资金购买尚未到期的理财产品情况如下： 单位：万元

序号	委托方	受托方	产品名称	产品类型	金额	产品起息日	产品到息日	年化收益率
1	福达合金	兴业银行股份有限公司温州分行	兴业银行企业金融结构性存款	保本浮动收益型	1,500	2018年6月5日	2019年6月5日	4.7%-4.74%
2	福达合金	浙商银行股份有限公司温州分行	浙商银行人民币单位结构性存款	保本浮动收益型	1,500	2018年6月11日	2019年6月11日	1.95%-4.6%
3	福达合金	招商银行股份有限公司	招商银行挂钩黄金两层区间三个月结构性存款	保本浮动收益型	800	2018年12月19日	2019年3月19日	1.35%-3.43%
4	福达合金	招商银行股份有限公司温州分行	步步生金 8688 号保本理财计划	保本浮动收益型	450	2018年12月19日	开放型	每个交易日公布下一个交易日的预期最高年化收益
5	福达合金	中信银行股份有限公司温州分行柳市支行	共赢保本步步高升 B 款人民币理财产品	保本浮动收益型	1,000	2018年12月19日	开放型	2.15%-3.20%(不定期调整)
6	福达合金	中国工商银行股份有限公司乐清支行	工银理财保本型“随心 E”（定向）2017 年第 3 期	保本浮动收益型	1,650	2018年12月19日	2019年3月22日	3.1%-3.45%

序号	委托方	受托方	产品名称	产品类型	金额	产品起息日	产品到息日	年化收益率
7	福达合金	中国工商银行股份有限公司乐清支行	工银理财保本型“随心E”（定向）2017年第3期	保本浮动收益型	350	2018年12月19日	2019年1月21日	3.1%-3.45%
8	福达合金	中国建设银行股份有限公司	中国建设银行“乾元-众享”保本型人民币理财产品2018年第251期	保本浮动收益型	1,675	2018年12月19日	2019年3月19日	3.30%
9	福达合金	中国建设银行股份有限公司	中国建设银行“乾元-周周利”开放式保本理财产品	保本浮动收益型	350	2018年12月19日	开放型	2.1%-3.6%（不定期调整）
合计					9,275			

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2018年12月31日，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

2019年1月31日，公司召开了第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，决定终止实施“年新增370吨电接触材料及700吨集成化组件项目”和“企业技术中心建设项目”，并将结余募集资金14,275.5万元投入“高可靠性电接触材料及组件智能制造项目”。“年新增370吨电接触材料及700吨集成化组件项目”已累计投入募集资金2,910.20万元进行了基础设施建设，建设已形成的资产后续供“高可靠性电接触材料及组件智能制造项目”使用。

独立董事、监事会对该事项发表了独立意见。2019年2月18日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了该议案。保荐机构认为：公司本次变更部分募集资金投资项目已经公司董事会、监事会审议批准，独立董事发表了明确同意意见，并提交公司股东大会审议，履行了必要的审批程序，符合中国证监会、上海

证券交易所关于上市公司募集资金使用的相关规定，不属于变向改变募集资金投向的情况，不存在损害公司和中小股东合法利益的情形。

1、截至 2018 年 12 月 31 日，原募集资金投资项目的具体情况如下

单位：万元

募集资金投资项目	总投资	拟投入的募集资金金额	实际投入募集资金金额	尚未使用的募集资金
年新增 370 吨电接触材料及 700 吨集成化组件项目	19,004.53	14,075.10	2,910.20	11,164.90
企业技术中心建设项目	4,200.00	3,110.60	-	3,110.60
偿还银行借款项目	5,000.00	3,703.09	3,703.09	
合计	28,204.53	20,888.79	6,613.29	14,275.50

2、募集资金投资项目变更情况

单位：万元

项目名称	变更前		变更后		变更情况
	投资总额	使用募集资金金额	投资总额	使用募集资金金额	
年新增 370 吨电接触材料及 700 吨集成化组件项目	19,004.53	14,075.10			终止实施
企业技术中心建设项目	4,200.00	3,110.60			终止实施
偿还银行借款项目	5,000.00	3,703.09	5,000.00	3,703.09	未变更
高可靠性电接触材料及组件智能制造项目	-	-	23,173.09	17,185.70	新增项目
合计	28,204.53	20,888.79	28,173.09	20,888.79	-

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息，不存在未真实、准确、完整、及时披露的情况。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）针对福达合金 2018 年度募集资金存放与使用情况出具了中天运[2019]普字第 90016 号《募集资金年度存放与使用情况审核报告》。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）认为，公司上述募集资金

年度存放与使用情况专项报告已经按照上海证券交易所颁布的《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，在所有重大方面如实反映了公司 2018 年度募集资金的实际存放与使用情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：福达合金严格执行募集资金相关制度，有效执行募集资金监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用等情形。公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形，募集资金具体使用情况与公司已披露情况基本一致。保荐机构对福达合金 2018 年度募集资金存放与使用情况无异议。

(本页以下无正文)

附件 1：募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		20,888.79		本年度投入募集资金总额				2,910.20				
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额				2,910.20				
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	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
年新增 370 吨电接触材料及 700 吨集成化组件项目	是	14,075.10	-	-	-	-	-	-	建设期二年	建设中	不适用	否
企业技术中心建设项目	是	3,110.60	-	-	-	-	-	-	建设期二年	建设中	不适用	否
偿还银行借款项目	否	3,703.09	3,703.09	3,703.09	3,703.09	3,703.09	-	100.00	-	-	是	否
高可靠性电接触材料及组件智能制造项目	是		17,185.70	17,185.70	2,910.20	2,910.20	-14,275.50	16.93	建设期二年	建设中	不适用	否
合计		20,888.79	20,888.79	20,888.79	6,613.29	6,613.29	-14,275.50	-				
未达到计划进度原因	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	详见本报告三、(三)募投项目先期投入及置换情况											

投入及置换情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本报告三、（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本报告三、（五）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况
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

(本页无正文，为《华林证券股份有限公司关于福达合金股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况之核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人： 于乐翔
于乐翔

周宇
周宇


华林证券股份有限公司
2019年4月25日