

四会富仕电子科技股份有限公司
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
天职业字[2023]44762号

目 录

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——1
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专项说明——3



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

天职业字[2023]44762号

四会富仕电子科技有限公司全体股东：

我们审核了后附的四会富仕电子科技有限公司（以下简称“四会富仕”）《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专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供四会富仕为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为四会富仕用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

四会富仕管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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）》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》的规定编制《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专项说明》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、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四会富仕管理层编制的《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专项说明》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，我们实施了包括了解、核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



五、鉴证结论

我们认为，四会富仕管理层编制的截至 2023 年 8 月 14 日止的《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专项说明》符合《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）》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》的规定，与实际情况相符。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



四会富仕电子科技股份有限公司

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专项说明

（所列金额若出现总计数尾数与所列数值总和尾数不符的情况，均为四舍五入所致）

根据《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）》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》的规定，四会富仕电子科技股份有限公司（以下简称“四会富仕”、“公司”）以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的具体情况专项说明如下：

一、向不特定对象发行可转换债券募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意四会富仕电子科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2023]1522号）同意注册，公司向不特定对象发行可转换公司债券5,700,000张，每张面值为100.00元，募集资金总额为人民币570,000,000.00元，扣除发行费用人民币7,780,406.65元，实际募集资金净额为人民币562,219,593.35元。上述募集资金业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天职业字[2023]43779号”验资报告予以验证。公司在银行开设了专户存储上述募集资金。

二、募集资金投资项目情况

根据公司《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金用途，本次募投项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资额	拟以募集资金投入
1	四会富仕电子科技股份有限公司年产150万平方米高可靠性电路板扩建项目一期（年产80万平方米电路板）	44,802.97	43,500.00
2	四会富仕电子科技股份有限公司补充流动资金	13,500.00	13,500.00
合计		58,302.97	57,000.00

上述项目的实施主体为四会富仕电子科技股份有限公司。在募集资金到位前，公司可根据项目实际建设进度以自筹资金先行投入项目，待募集资金到位后予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

(一) 自筹资金预先投入募投项目情况

为保证募集资金投资项目顺利实施并按计划达到预期效益，在本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金到位前，公司已根据项目进度的实际情况以自筹资金进行了先期投入。截至 2023 年 8 月 14 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人民币 47,239,539.08 元，具体情况如下：

序号	项目名称	预先投入的自筹资金金额（万元）
1	四会富仕电子科技股份有限公司年产 150 万平方米高可靠性电路板扩建项目一期（年产 80 万平方米电路板）	4,723.95
2	四会富仕电子科技股份有限公司补充流动资金	-
合计		4,723.95

(二) 自筹资金预先支付发行费用情况

本次向不特定对象发行可转换公司债券各项发行费用共计人民币 7,780,406.65 元（不含税），截至 2023 年 8 月 14 日，公司以自筹资金预先支付发行费用金额为 814,405.66 元，具体情况如下：

单位：万元

序号	发行费用项目	预先支付发行费用金额 (不含税)	本次置换金额
1	律师费用	35.85	35.85
2	评级费用	42.45	42.45
3	发行手续费	2.69	2.69
4	公证费	0.45	0.45
合计		81.44	81.44

四、置换募投资金的实施

根据《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）》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》等有关法律、法规和制度的规定，四会富仕拟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，经公司董事会审议，决定以募集资金置换预先投入的自筹资金，资金情况如下：

(一) 按募集资金投入项目置换对比情况表

单位：万元

序号	募投项目名称	预先投入的自筹资金金额	本次置换金额
1	四会富仕电子科技股份有限公司年产 150 万平方米高可靠性电路板扩建项目一期（年产 80 万平方米电路板）	4,723.95	3,296.82

序号	募投项目名称	预先投入的自筹资金金额	本次置换金额
	合计	4,723.95	3,296.82

注：本次募投项目总投资为 44,802.97 万元，拟以募集资金投入 43,500.00 万元，截至 2023 年 8 月 14 日止，公司预先投入的自筹资金人民币 4,723.95 万元，其中 1,427.14 万元系四会富仕第二届董事会第十一次会议决议公告日（2022 年 12 月 14 日）之前已使用自有资金投入本次募投项目的金额，不使用本次募集资金进行置换。

（二）按募集资金支付发行费用置换对比情况表

单位：万元

序号	发行费用项目	预先支付发行费用金额 (不含税)	本次置换金额
1	律师费用	35.85	35.85
2	评级费用	42.45	42.45
3	发行手续费	2.69	2.69
4	公证费	0.45	0.45
	合计	81.44	81.44

四会富仕电子科技有限公司董事会

法定代表人：刘天明

财务总监：曹益坚

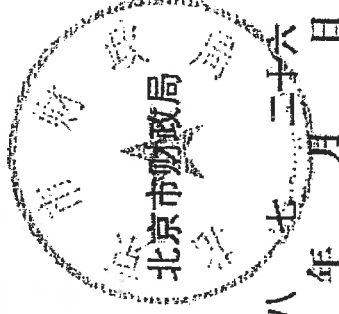
二〇二三年八月二十九日



证书序号: 0000175

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》。



发证机关:

二〇一八年

十二月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

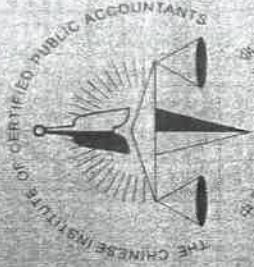
京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:





姓名: 张霞
 Full name: 张霞
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1985-07-04
 Date of birth: 1985-07-04
 工作单位: 天恒国际会计师事务所(特
 Working unit: 福建通益信、通益信
 身份证号: 430122198510044657
 Identity card No: 430122198510044657



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: 100612440-159
 No. of Certificate: 100612440-159

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 福建省注册会计师协会

发证日期: 2019年3月13日
 Date of issuance: 2019年3月13日

福建省注册会计师协会
 任职资格检查专用章
 任职资格检查合格至2020年4月30日止

2019年3月13日
 即



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
 / /



姓名 Full name 注册 1990年2月2日
 性别 Sex 男 日期 Date of birth 1990年2月2日
 出生 Date of birth 1990年2月2日
 工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号 Identity card No. 34088119900202303X
 深圳香港



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：110101501304
No. of Certificate

批准注册协会：深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2023年2月15日
Date of Issuance 年 月 日

年 月 日