



福建华兴有限责任会计师事务所

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Ltd.

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](http://www.fjhxcpa.com) 邮政编码(Postcode): 350003

关于福建福晶科技股份有限公司 募集资金投资项目预先已投入资金使用情况的 专项审核报告

闽华兴所(2008)审核字H-005号

福建福晶科技股份有限公司董事会:

我们接受委托,对福建福晶科技股份有限公司董事会(以下简称福晶科技股份公司)截至2008年3月12日募集资金投资项目预先已投入资金使用情况进行了专项审核。福晶科技股份公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据;我们的责任是对福晶科技股份公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况发表专项审核意见。本专项审核报告系根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求出具,所发表的专项审核意见是在进行了审慎调查,实施了必要的审核程序的基础上,根据审核过程中所取得的材料作出的职业判断。

现将我们对福晶科技股份公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况审核报告如下:

一、募集资金的数额和到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准福建福晶科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可【2008】292号)文核准,并经深圳证券交易所同意,福晶科技股份公司由主承销商招商证券股份有限公司采用网下询价配售和网上定价发行相结合方式发行人民币普通股(A股)4750万股,每



福建华兴有限责任会计师事务所

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Ltd.

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](http://www.fjhxcpa.com) 邮政编码(Postcode): 350003

股面值为人民币 1 元, 每股发行价格为人民币 7.79 元, 应募集资金总额为人民币 370,025,000.00 元, 扣除承销费和保荐费 16,651,125.00 元后的募集资金为人民币 353,373,875.00 元, 已由主承销商招商证券股份有限公司于 2008 年 3 月 10 日汇入福晶科技股份公司以下账号内, 其中: 人民币 127,138,800.00 元汇入中国银行福州鼓楼支行, 账号为 811100005208095001; 人民币 87,726,200.00 元汇入中信银行福州六一支行, 账号为 7345110182600020591; 人民币 88,155,500.00 元汇入兴业银行洋下支行, 账号为 117090100100023980; 人民币 50,353,375.00 元汇入招商银行福州分行五四支行, 账号为 591902007510502。另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用 5,990,488.35 元后, 福晶科技股份公司本次募集资金净额为人民币 347,383,386.65 元。上述募集资金到位情况业经安永大华会计师事务所有限公司验证, 并出具安永大华业字(2008)第 285 号《验资报告》。

二、招股说明书中对募集资金投向的承诺情况

根据福晶科技股份公司《首次公开发行股票招股说明书》披露, 本次募集资金拟按以下排列顺序投向非线性光学晶体元器件制造项目、激光晶体元器件制造项目、激光光学元器件制造项目、新晶体材料及器件研发中心建设项目。上述四个项目预计总投资 37,624.42 万元。如本次募集资金超过项目总投资, 超过部分用于补充公司流动资金; 如本次募集资金不能满足投资项目的需要, 不足部分由公司自筹解决。各项目承诺投资情况如下:



福建华兴有限责任会计师事务所

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Ltd.

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](http://www.fjhxcpa.com) 邮政编码(Postcode):350003

单位: 人民币万元

项目名称	总投资额	拟使用募集资金金额	回收期(年)	审批、核准或备案情况
非线性光学晶体元器件制造项目	14,426.82	12,713.88	3.92	闽发改备[2007]K00016
激光晶体元器件制造项目	10,344.58	8,772.62	4.51	闽发改备[2007]K00014
激光光学元器件制造项目	9,601.60	8,815.55	5.71	闽发改备[2007]K00015
新晶体材料及器件研发中心建设项目	3,251.42	3,251.42		闽发改备[2007]K00013
合计	37,624.42	33,553.47		

三、募集资金投资项目预先已投入资金使用情况

截至 2008 年 3 月 12 日,福晶科技股份有限公司募集资金投资项目预先已投入资金的实际投资额为 4,619.00 万元,具体情况如下:

单位: 人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入
非线性光学晶体元器件制造项目	14,426.82	2,000.02
激光晶体元器件制造项目	10,344.58	1,674.60
激光光学元器件制造项目	9,601.60	944.38
合计	34,373.00	4,619.00

其中:

1. 非线性光学晶体元器件制造项目于 2007 年 1 月开工建设,实际自筹资金投入总额 2,000.02 万元,均为设备购置费用。



福建华兴有限责任会计师事务所

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Ltd.

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](http://www.fjhxcpa.com) 邮政编码(Postcode): 350003

2. 激光晶体元器件制造项目于 2007 年 1 月开工建设, 实际自筹资金投入总额 1,674.60 万元, 均为设备购置费用。

3. 激光光学元器件制造项目于 2007 年 1 月开工建设, 实际自筹资金投入总额 944.38 万元, 均为设备购置费用。

四、募集资金投资项目预先已投入资金使用情况与董事会专项说明的比较

将募集资金投资项目预先已投入资金使用情况与福晶科技股份有限公司董事会《关于募集资金投资项目预先已投入资金使用情况专项说明》的内容逐项对照, 两者相符。

五、审核结论

经审核, 我们认为, 福晶科技股份有限公司董事会《关于募集资金投资项目预先已投入资金使用情况的专项说明》中的披露与实际使用情况相符。

本专项报告仅供福晶科技股份有限公司用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之目的, 不得用作任何其他目的。

福建华兴有限责任会计师事务所

中国注册会计师: 蒋新红

中国注册会计师: 郑基

中国福州市

二〇〇八年三月二十八日