



福建华兴会计师事务所有限公司

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Co.,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 募集资金使用情况的鉴证报告

闽华兴所(2009)专审字 H-002 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(以下简称贵公司)2008 年度募集资金使用情况进行了专项审核。本专项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》的要求出具的。我们的审核依据是《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》。贵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;我们的责任是发表专项审核意见,出具专项报告,并对专项报告的真实性和完整性承担相应的法律责任。所发表的专项审核意见是我们在进行了审慎调查,实施了必要的审计程序的基础上,根据审核过程所取得的材料做出的职业判断。

经审核,贵公司2008年度募集资金使用的有关情况如下:

一、募集资金的基本情况

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,贵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,每股面值为人民币



福建华兴会计师事务所有限公司

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Co.,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

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, 扣除承销费等发行费用后, 本次募集资金净额为人民币 347,383,386.65 元。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、募集资金的管理及存储情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用, 最大限度保护投资者权益, 贵公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定, 结合贵公司实际情况, 制定了《福建福晶科技股份有限公司募集资金使用管理办法》(以下简称《管理办法》), 该《管理办法》于 2008 年 3 月 28 日经贵公司第一届第十二次董事会审议通过。根据《管理办法》的要求, 贵公司对募集资金采用专户存储制度, 以便于对募集资金使用情况进行监督。并于 2008 年 3 月 28 日分别与保荐人招商证券股份有限公司及中国银行福州鼓楼支行、中信银行福州六一支行、兴业银行洋下支行、招商银行福州分行五四支行签订了《募集资金三方监管协议》, 协议约定贵公司与银行应当共同遵守《中华人民共和国票据法》、《支付结算办法》、《人民币银行结算账户管理办法》, 等法律、法规、规章; 同时约定招商证券股份有限公司作为贵公司保荐人依据有关规定对贵公司募集资金使用情况进行监督, 便于规范对募集资金的使用。

(二) 募集资金专户存储情况

截止 2008 年 12 月 31 日, 贵公司募集资金在银行专户的存储金额为



福建华兴会计师事务所有限公司

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Co.,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

254,617,055.35元(含利息)。募集资金的存储情况如下(金额单位:元):

开户行名称	金 额
中国银行福州鼓楼支行	90,075,080.97
中信银行福州六一支行	63,999,297.46
兴业银行洋下支行	74,132,733.64
招商银行福州分行五四支行	26,409,943.28
合 计	254,617,055.35

三、募集资金的实际使用情况

截止2008年12月31日,公司对募集资金项目的总投入为8,629.44万元,其中贵公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目共计4,619.00万元,上市之后使用募集资金累计投入4,010.44万元。

(一) 募集资金项目具体情况如下:

募集资金总额		34,738.34	报告期内投入募集资金总额		5,315.43							
变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集资金总额		8,629.44							
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
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)	报告期内投入金额	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	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
非线性光学晶体元器件制造项目	否	12,713.88	12,713.88	12,713.88	2,279.36	3911.94	-8,801.94	30.77%	2011年上半年	0.00	否	否
激光晶体元器件制造项目	否	8,772.62	8,772.62	8,772.62	1,644.39	2502.94	-6,269.68	28.53%	2011年上半年	0.00	否	否
激光光学元器件制造项目	否	8,815.55	8,815.55	8,815.55	734.07	1556.95	-7,258.60	17.66%	2011年上半年	0.00	否	否
新晶体材料及器件研发中心建设项目	否	3,251.42	3,251.42	3,251.42	657.61	657.61	-2,593.81	20.23%	2011年上半年	0.00	否	否



福建华兴会计师事务所有限公司

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Co.,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

合计	-	33,553.47	33,553.47	33,553.47	5,315.43	8,629.44	-24,924.03		-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	募投项目尚处在建设期, 还没达产, 尚未达到预期收益										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

贵公司2008年6月25日第一届董事会第十六次会议同意, 公司募集资金投资项目实施地点由马尾科技园区变更为福州软件园产业基地。该事项已于6月27日公告在巨潮资讯网及《证券时报》上。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

贵公司第一届董事会第十二次会议同意, 公司以46,189,968.94元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金46,189,968.94元。投入资金业经福建华兴会计师事务所有限公司审核, 并出具闽华兴所(2008)审核字H-005号《专项审核报告》, 公司独立董事、监事会、保荐人发表了独立意见。该事项已于2008年4月1日在《证券时报》及巨潮资讯网公告。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

贵公司2008年4月19日第一届董事会第十六次会议同意, 将闲置募集资金3300万元暂时补充流动资金, 使用期限自董事会通过后6个月。

(五) 节余募集资金使用情况

募投项目尚在实施。

(六) 募集资金使用的其他情况

无。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况



福建华兴会计师事务所有限公司

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Co.,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

贵公司无变更募集资金投资项目。

五、审核结论

经审核,我们认为贵公司董事会《关于2008年度募集资金使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

本专项报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本专项报告作为贵公司年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

福建华兴会计师事务所有限公司

中国注册会计师: 蒋新红
(授权签字副主任会计师)

中国注册会计师: 曹隆森

中国福州市

二〇〇九年三月二十六日