

东北证券股份有限公司关于 福建火炬电子科技股份有限公司 2016 年度募集资金 存放与实际使用情况的专项核查报告

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”或“本保荐机构”）作为福建火炬电子科技股份有限公司（以下简称“火炬电子”或“公司”）首次公开发行股票及 2015 年度非公开发行股票的保荐机构，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》和《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，就公司募集资金 2016 年度存放与使用情况进行了审慎核查，并出具核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）首次公开发行股票募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]25 号”核准，并经上海证券交易所同意，福建火炬电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“火炬电子”）向社会首次公开发行人民币普通股（A 股）4,160 万股，每股发行价格为 10.38 元。截至 2015 年 1 月 19 日，本次发行募集资金总额为 43,180.80 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 38,191.16 万元。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具致同验字（2015）第 350ZA0004 号《验资报告》。

2016 年度，火炬电子募集资金使用情况为：以募集资金直接投入募投项目 10,230.62 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，火炬电子募集资金累计直接投入募投项目 31,279.27 万元，尚未使用的金额为 6,911.89 万元。

（二）2015 年度非公开发行股票募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1399 号”核准，火炬电子非公开发行人民币普通股（A 股）14,666,380 股，发行价为每股人民币 69.99 元。

截至 2016 年 8 月 22 日，本次发行募集资金总额为 102,649.99 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 101,002.99 万元。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具致同验字（2016）第 350ZA0062 号《验资报告》。

2016 年度，火炬电子募集资金使用情况为：以募集资金直接投入募投项目 37,389.43 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，火炬电子募集资金累计直接投入募投项目 37,389.43 万元，尚未使用的金额为 63,613.56 万元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《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（2013 年修订）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《福建火炬电子科技股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》（以下简称《募集资金管理制度》）。根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并与开户银行、保荐机构签订了募集资金专户存储监管协议，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。监管协议与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

1、公司首次向社会公开发行股票

截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额（元）
招商银行股份有限公司泉州分行	595900101110304	人民币专用户	36,056,731.74
招商银行股份有限公司泉州分行	595900101110503	人民币专用户	13,423,589.59
招商银行股份有限公司泉州分行	595900101165602	日元专用户	0.00
招商银行股份有限公司泉州分行	595900101132903	美元专用户	6.52

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额（元）
招商银行股份有限公司泉州分行	595900101132201	美元专用户	80.95
招商银行股份有限公司泉州分行	595900101165801	日元专用户	0.00
中国民生银行股份有限公司泉州分行	693122427	人民币专用户	25,121,479.82
中国民生银行股份有限公司泉州分行	693633954	日元专用户	0.00
中国民生银行股份有限公司泉州分行	693633616	美元专用户	18.73
中国银行股份有限公司福建省分行	431269159322	专用账户	85,032.41
合 计	—	—	74,686,939.76

上述存款余额中，计入募集资金专户利息收入 559.77 万元，扣除手续费 2.97 万元，实际利息收入净额为 556.80 万元，无尚未从募集资金专户置换的募投项目投入。

2、公司 2015 年度非公开发行股票

截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额（元）
中国民生银行股份有限公司泉州分行	698089954	人民币专用户	54,213,954.64
招商银行股份有限公司泉州分行	595901046210101	人民币专用户	3,502,776.47
兴业银行股份有限公司泉州分行	152300100100567 686	人民币专用户	82,112,745.74
中国银行股份有限公司泉州分行	431272600614	人民币专用户	47,116,188.08
广发证券股份有限公司	—	广发证券收益凭证-“收益宝”1 号	150,000,000.00
兴业银行股份有限公司泉州分行	—	企业金融结构性存款	150,000,000.00
兴业银行股份有限公司泉州分行	—	企业金融结构性存款	150,000,000.00
合 计	—	—	636,945,664.93

上述存款余额中，计入募集资金专户利息收入 81.35 万元，扣除手续费 0.34 万元，实际利息收入净额为 81.01 万元，无尚未从募集资金专户置换的募投项目投入。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）首次公开发行股票募集资金使用情况

公司首次向社会公开发行股票募集资金使用情况对照表详见本报告附表

1。

（二）2015 年度非公开发行股票募集资金使用情况

公司 2015 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表详见本报告附表

2。

四、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

（一）公司首次向社会公开发行股票

2015 年度公司首次公开发行股票募集资金未进行现金管理。

（二）公司 2015 年度非公开发行股票

经火炬电子第三届董事会第十八次会议、2016 年第三次临时股东大会审议通过，立亚新材拟对最高额度不超过人民币 65,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于结构性存款、定期存款以及购买低风险、保本型理财产品。上述资金额度自股东大会审议通过之日起 12 个月内可滚动使用。

报告期内，公司使用闲置募集资金委托理财产品情况：

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额（万元）	实际获得收益（元）
华泰证券	华泰证券聚益 16220 号收益凭证	5,000	2016/9/21	2016/12/21	到期日兑付收益	5,000.00	311,643.84
兴业银行泉州分行	大额存单	10,000	2016/9/22	2016/11/28	到期日兑付收益	10,000.00	65,138.89
广发证券	广发证券收益凭证-“收益宝”1 号	15,000	2016/9/20	2017/9/20	到期日兑付收益	未到期	——
兴业银行泉州分行	企业金融结构性存款	15,000	2016/9/22	2017/9/22	到期日兑付收益	未到期	——
兴业银行泉州分行	企业金融结构性存款	15,000	2016/9/22	2017/9/22	到期日兑付收益	未到期	——

五、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

六、募集资金投资项目延期情况

(一) 公司首次向社会公开发行股票

第一次延期：火炬电子首次公开发行股票募集资金投资项目“技术研发中心建设项目”原计划于 2016 年 7 月完成，但因该项目涉及部分建设项目，而 2016 年上半年受气候影响雨水频繁，影响了建设工程的整体进度，经火炬电子第三届董事会第十七次会议审议通过，延期至 2017 年 1 月。

第二次延期：由于高可靠多层瓷介电容器生产基地建设项目、技术研发中心建设项目、脉冲功率多层瓷介电容器扩展项目所在地泉州市 2016 年上半年雨季过长，雨水偏多，下半年又受尼伯特、莫兰蒂，鲇鱼等多个台风影响，导致募投资项目建筑主体结构建设和装修进度缓慢，加之部分固定资产设备需待场地具备条件才可调试安装。受上述原因影响，为保证在建工程项目的安全顺利建设，经火炬电子第四届董事会第二次会议审议通过，项目完成时间延期至 2017 年 5 月。

(二) 公司 2015 年度非公开发行股票

火炬电子非公开发行股票募集资金投资项目不存在延期情况。

七、募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截至 2016 年 12 月 31 日，火炬电子无募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

八、募集资金使用及披露中存在的问题

2016 年度，火炬电子已按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和火炬电子募集资金专项存储及使用管理制度的相关规定使用募集资金，并对募集资金的使用情况进行披露。

九、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：福建火炬电子科技股份有限公司 2016 年度募集资金存放与使用情况符合《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（2013 年修订）》等法律法规和规范性文件的规定，

对募集资金进行专户储存和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与该公司已披露情况一致，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。

（此页无正文，为《东北证券股份有限公司关于福建火炬电子科技股份有限公司
2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》的签字盖章页）

保荐代表人：

黄 峥

邵其军

东北证券股份有限公司

2017 年 3 月 22 日

附表 1：首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金总额				381,911,600.00		本年度投入募集资金总额					102,306,207.74			
变更用途的募集资金总额				39,510,000.00		已累计投入募集资金总额							312,792,657.97	
变更用途的募集资金总额比例				10.53%										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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		
高可靠多层瓷介电容器生产基地建设项目	是	165,300,000.00	165,300,000.00	165,300,000.00	60,738,553.80	132,271,424.37	-33,028,575.63	80.02%	2017年5月	不适用	不适用	否		
技术研发中心建设项目	是	46,590,000.00	46,590,000.00	46,590,000.00	12,881,878.90	33,875,378.63	-12,714,621.37	72.71%	2017年5月	不适用	不适用	否		
脉冲功率多层瓷介电容器扩展项目	是	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	28,685,775.04	66,645,854.97	-23,354,145.03	74.05%	2017年5月	不适用	不适用	否		
补充流动资金	否	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00	80,000,000.00	0.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否		
合计	—	381,890,000.00	381,890,000.00	381,890,000.00	102,306,207.74	312,792,657.97	-69,097,342.03	-	-	-	-	-		
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					详见本报告“六、募集资金投资项目延期情况”。									
项目可行性发生					无									

重大变化的情况说明	
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	2015年3月26日,经公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于公司以募集资金置换前期已投入的自筹资金的议案》,公司以募集资金2,908.13万元置换上述预先投入募投项目的自筹资金,经致同会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具致同专字(2015)第350ZA0064号《关于福建火炬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情况鉴证报告》。
用闲置募集资金 暂时补充流动资金情况	2016年7月1日,火炬电子召开第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》,同意公司使用部分闲置募集资金5,000万元暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过6个月。公司于2016年9月22日将实际用于暂时补充流动资金的4,500万元募集资金全部归还至募集资金专用账户。
对闲置募集资金进行 现金管理,投资相关产品情况	无
用超募资金永久补充流动资金 或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	不适用,项目仍在建设中
募集资金其他使用情况	无

注1:“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2:“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3:“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

附表 2：2015 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金总额				1,010,029,936.20		本年度投入募集资金总额					373,894,341.19	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					373,894,341.19	
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
CASAS-300 特种陶瓷材料产业化项目	否	810,029,936.20		810,029,936.20	220,894,341.19	220,894,341.19	-589,135,595.01	27.27%	2019 年 8 月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	200,000,000.00		200,000,000.00	153,000,000.00	153,000,000.00	-47,000,000.00	76.50%	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	1,010,029,936.20		1,010,029,936.20	373,894,341.19	373,894,341.19	-636,135,595.01				-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					2016 年 9 月 22 日，经公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，公司以募集资金 11,827.42 万元置换上述预先投入募投项目的自筹资金，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具致同专字（2016）第 350ZA0306 号《关于福建火炬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情况鉴证报告》。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					无							

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“四、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	无
募集资金结余的金额及形成原因	不适用，项目仍在建设中。
募集资金其他使用情况	无

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 4：CASAS-300 特种陶瓷材料产业化项目计划投资总额为 826,500,000 元，公司本次非公开发行实际募集资金扣除发行费用后可用于该项目的募集资金为 810,029,936.20 元。