

兴业证券股份有限公司

关于福建阿石创新材料股份有限公司

2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”或“保荐机构”）作为福建阿石创新材料股份有限公司（以下简称“阿石创”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及募集资金使用等有关规定，对阿石创 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准福建阿石创股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1659 号）批准，公司首次公开发行人民币普通股 1,960 万股，每股发行价 9.97 元，募集资金总额为 19,541.20 万元，扣除各项发行费用 3,121.15 万元后的实际募集资金净额为 16,420.05 万元。上述资金于 2017 年 9 月 21 日全部到位，已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了致同验字（2017）第 351ZA0025 号《验资报告》。

（二）募集资金使用和结余情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及结存情况如下：

单位：人民币元

| 项目 | 金额 |
|------------------------|----------------|
| 2017 年 12 月 31 日募集资金余额 | 164,331,241.73 |
| 减：2018 年度募集资金累计投入金额 | 107,694,953.43 |
| 减：手续费支出 | 2,290.85 |
| 加：理财收益和利息收入 | 3,609,203.97 |

| | |
|------------|---------------|
| 减：补充流动资金 | 35,000,000.00 |
| 年末募集资金结存金额 | 25,243,201.42 |

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户年末余额 25,417,475.12 元，与年末募集资金结存金额相差 174,273.70 元，该差异额为公司通过非募集资金账户支付的发行费用。

二、募集资金存放和管理情况

（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，保护投资者的合法权益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》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《募集资金管理办法》，并于 2017 年 10 月 24 日分别与兴业银行股份有限公司福州城北支行、上海浦东发展银行股份有限公司福州分行、中信银行股份有限公司福州分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，阿石创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

截至 2018 年 12 月 31 日，阿石创有 3 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

| 开户银行 | 银行账号 | 账户类型 | 募集资金余额 |
|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| 中信银行股份有限公司福州金牛山支行 | 8111301012300355880 | 非预算单位专用存款账户 | 997,615.22 |
| 兴业银行股份有限公司福州城北支行 | 117260100100114019 | 一般户 | 17,657,802.97 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司福州长乐支行 | 43050078801000000014 | 一般户 | 6,762,056.93 |
| 合 计 | | | 25,417,475.12 |

截至报告期末，公司上述募集资金的存放与使用均严格按照《募集资金专户存储三方监管协议》的规定实施，不存在违规现象。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表：《福建阿石创新材料股份有限公司募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司先期投入募投项目金额为 19.91 万元，公司未将募集资金置换先期投入的自有资金。

(三) 使用闲置募集资金购买理财产品情况

2017 年 10 月 24 日，公司第一届董事会第二十次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响公司募集资金投资项目正常进行和主营业务发展，保证募集资金安全的前提下，使用不超过人民币 10,000.00 万元暂时闲置募集资金，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品。投资期限为自公司董事会审议通过之日起一年内有效，在上述投资期限内该资金额度可以滚动使用。上述事项的具体情况详见 2017 年 10 月 26 日在指定信息披露媒体披露的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2017-011）。公司董事会、独立董事及监事会发表了明确同意意见，保荐机构兴业证券发表了核查意见。

2018 年 10 月 13 日，公司已将上述用于购买理财产品的闲置募集资金赎回。

(四) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018 年 11 月 12 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证募集资金投资项目资金需求和资金安全的前提下，使用部分闲置募集资金不超过 3,500.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。公司独立董事及监事会发表了明确同意意见，保荐机构兴业证券发表了核查意见。上述事项的具体情况详见 2018 年 11 月 13 日在指定信息披露媒体披露的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2018-073）。

截至 2018 年末，公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为 3,500.00 万元。

（五）募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（六）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司募集资金投资项目中，年产 350 吨平板显示溅射靶材建设项目尚未实施完毕，暂时无法核算效益。研发中心建设项目用于提升公司研发和营销能力，不直接产生效益，无法单独核算。

四、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。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、会计师对阿石创 2018 年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对于阿石创 2018 年度募集资金存放与使用情况出具了《关于福建阿石创新材料股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》（致同专字〔2019〕第 351ZA0038 号），结论意见如下：阿石创公司董事会编制的《2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。

七、保荐机构对阿石创 2018 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

兴业证券及其保荐代表人已认真审阅、核查了公司关于募集资金存放、使用的相关资料，认为：阿石创关于募集资金的存放、使用均履行了必要的法律程序；阿石创 2018 年度募集资金使用和管理规范，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《募集资金管理办法》等法规和文件的规定，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。

（以下无正文）

附表

募集资金使用情况对照表
2018 年度

编制单位：福建阿石创新材料股份有限公司

单位：人民币万元

| 募集资金总额 | | 16,420.05 | | | | 本年度投入募 集资金总额 | 10,769.50 | | | |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------|-------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|--------------|--------------|-------------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | - | | | | 已累计投入募 集资金总额 | 10,771.34 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | - | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | - | | | | | | | | |
| 承诺投资项目和超募 资金投向 | 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 (1) | 本年度投 入金额 | 截至期末 累计投入 金额(2) | 截至期末投资 进度(%) (3) = (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 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、年产 350 吨平板显示溅射靶材建设项目 | 否 | 14,269.99 | 14,269.99 | 9,239.82 | 9,241.66 | 64.76 | - | - | 不适用 | 否 |
| 2、研发中心建设项目 | 否 | 2,150.06 | 2,150.06 | 1,529.68 | 1,529.68 | 71.15 | - | - | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 16,420.05 | 16,420.05 | 10,769.50 | 10,771.33 | - | | | | |
| 未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目) | 募投项目正在按计划建设中，尚未产生效益。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大 变化的情况说明 | 不适用。 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 公司先期投入募投项目金额为 19.91 万元，公司未将募集资金置换先期投入的自有资金。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 详见本专项核查意见之“三/（四）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至本报告期末，公司使用闲置募集资金 3,500.00 万元暂时补充流动资金，其余的募集资金存放于募集资金账户中，将用于投入公司承诺的募投项目。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用。 |