

江西福事特液压股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项鉴证报告

天职业字[2023]43622 号

---

目 录

专项鉴证报告	1
专项说明	3



以募集资金置换预先投入募投项目资金  
的专项鉴证报告

天职业字[2023]43622 号

江西福事特液压股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的江西福事特液压股份有限公司（以下简称“福事特”）编制的截至 2023 年 8 月 9 日《以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》进行鉴证。

## 一、董事会的责任

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》等文件的规定编制《以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》，并提供相关的证明材料，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是福事特董事会的责任。

## 二、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福事特编制的《以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》发表鉴证意见。

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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，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。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## 三、鉴证意见

我们认为，福事特编制的《以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》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》的有关规定，在所有重大方面如实反映了福事特截至 2023 年 8 月 9 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。



以募集资金置换预先投入募投项目资金  
的专项鉴证报告（续）

天职业字[2023]43622 号

#### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供福事特以本次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使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 江西福事特液压股份有限公司

## 以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明

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》等文件的规定,江西福事特液压股份有限公司(以下简称“公司”)编制的以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明如下:

### 一、募集资金情况

根据深圳证券交易所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市审核意见及批文、中国证券监督管理委员会于2023年6月13日中国证券监督管理委员会下达的证监许可[2023]1287号文《关于同意江西福事特液压股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》,公司获准向社会公开发行人民币普通股20,000,000股,每股面值人民币1.00元,发行价格每股人民币31.89元,募集资金总额为人民币637,800,000.00元,扣减承销及保荐费用、律师费、审计及验资费、信息披露费等费用共计人民币62,136,552.65元(不含税),本次实际募集资金净额为575,663,447.35元,上述资金已于2023年7月17日到账,天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对公司本次公开发行股票募集资金的到位情况进行了审验,并于2023年7月17日出具了天职业字[2023]41400号《验资报告》。

### 二、募集资金投资项目承诺情况

根据《江西福事特液压股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目情况及调整后的募集资金使用计划如下:

金额单位:人民币万元

项目名称	项目总投资	募集资金投资额
高强度液压管路产品生产建设项目	41,950.04	32,105.42
研发中心建设项目	5,460.92	5,460.92
补充流动资金	20,000.00	20,000.00
合计	<u>67,410.96</u>	<u>57,566.34</u>

注:由于公司首次公开发行股票实际募集资金净额57,566.34万元低于《江西福事特液压股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中拟投入募投项目的募集资金金额67,410.96万元,为保障募投项目的顺利实施,提高募集资金的使用效率,结合公司实际情况,公司对部分募投项目使用募集资金金额进行了调整。上述事项已经公司第一届董事会第十次会议、第一届监事会第八次会议审议通过。

根据公司2022年4月23日审议通过的《2022年第一次临时股东大会决议》,在募集资金



到位前，公司拟依据各项目的建设进度和资金需求，通过自筹资金先行投入，待募集资金到位后由公司董事会按照监管部门要求的程序予以置换。若募集资金不够满足上述项目所需资金，缺口部分将通过自筹资金解决。若实际募集资金超过计划募集资金金额，超出部分将按监管机构的有关规定用于主营业务相关的其他项目或补充流动资金。

### 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2023 年 8 月 9 日止自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 69,190,982.40 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目名称	已预先投入金额	本次置换金额
高强度液压管路产品生产建设项目	58,586,862.71	58,586,862.71
研发中心建设项目	10,604,119.69	10,604,119.69
合计	<u>69,190,982.40</u>	<u>69,190,982.40</u>

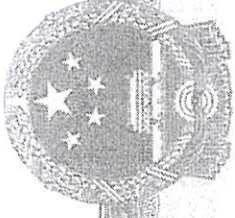
注：2022 年 4 月 7 日公司第一届董事会第二次会议审议通过首次公开发行股票并上市的募集资金投资项目，已预先投入金额为 2022 年 4 月 7 日第一届董事会第二次会议召开以来至 2023 年 8 月 9 日的投入金额。

### 四、结论

截至 2023 年 8 月 9 日，公司预先投入募集资金投资项目为人民币 69,190,982.40 元。

公司已根据《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》等文件规定编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完整的反映了公司截至 2023 年 8 月 9 日止以自筹资金预先投入募投项目资金的情况。





# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 邱靖之

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务；受托代理记账，出具会计报表；税务咨询、税务策划、税务设计、税务软件设计、基础软件服务；软件开发、技术咨询、计算机系统处理(数据处理中心除外)；销售计算机、软件及辅助设备；企业管理咨询；选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

出资额 14840万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关



2023年07月13日

证书序号: 0000175

## 说明

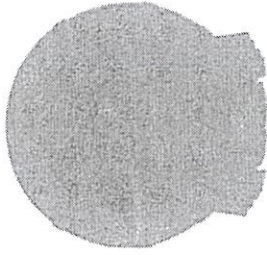
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

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:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营场所:

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

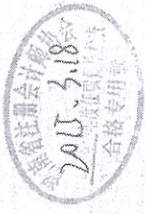
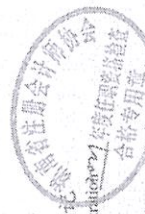
批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

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

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

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

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 刘智国  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1968-11-02  
Date of birth  
工作单位 大联国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
Working unit  
身份证号码 430321196811076411  
Identity card No.

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: 430300020016  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年 08 月 01 日  
Date of Issuance



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  
年 月 日

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  
年 月 日



姓 名 孟双  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生日期 1987-01-29  
Date of birth  
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
Working unit  
身份证号 430623198701297235  
Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2016年10月31日

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016年10月18日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日

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: 110101504872

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

2014 年 10 月 22 日

发证日期: 2014 年 10 月 22 日

发证日期: 2014 年 10 月 22 日



姓名	张诗佳
性别	女
出生日期	1995-01-04
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
身份证号码	430725199501040024



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: 110101500774  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 02 月 19 日  
Date of Issuance

年 月 日  
Year Month Day