

首次募集资金使用情况鉴证报告

芜湖福赛科技股份有限公司

容诚专字[2026]230Z0062 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-3
2	前次募集资金使用情况专项报告	1-9

前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2026]230Z0062 号

芜湖福赛科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的芜湖福赛科技股份有限公司（以下简称福赛科技）董事会编制的截至 2025 年 12 月 31 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、 对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供福赛科技为申请非公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为福赛科技申请非公开发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

二、 董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制《前次募集资金使用情况专项报告》是福赛科技董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记录、误导性陈述或重大遗漏。

三、 注册会计师的责任

我们的责任是对福赛科技董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、 工作概述

我们按照《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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检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。

五、 鉴证结论

我们认为，后附的福赛科技《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方

面按照《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制，公允反映了福赛科技截至 2025 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况。

(此页无正文，为芜湖福赛科技股份有限公司容诚专字[2026]230Z0062 号报告之签字盖章页。)

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师: _____
童苗根

中国·北京

中国注册会计师: _____
琚晶晶

2026 年 2 月 10 日

前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意芜湖福赛科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2023]1262号文)同意注册，公司首次向社会公开发行人民币普通股(A股)21,209,303股，每股发行价为人民币36.60元，应募集资金总额为人民币776,260,489.80元，根据有关规定扣除发行费用人民币85,030,788.74(不含增值税)元后，实际募集资金金额为人民币691,229,701.06元。该募集资金已于2023年9月4日到账，容诚会计师事务所(特殊普通合伙)对募集资金的到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》(容诚验字[2023]230Z0222号)。公司对募集资金采取了专户存储管理。

(二) 募集资金使用及结余情况

截至2025年12月31日，募集资金使用及结余情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	776,260,489.80
减：发行相关费用	85,030,788.74
募集资金净额	691,229,701.06
加：募集资金理财收益、利息收入扣除手续费净额	6,755,023.19
加：不予置换的发行费用 ^{1*}	39,622.64
减：募投项目支出	470,632,357.68
减：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额 ^{2*}	177,086,410.30
减：以节余募集资金永久补充流动资金	50,305,578.91
2025年12月31日募集资金账户余额	—

注：1*“不予置换的发行费用”系公司董事会审议通过《关于公司首次公开发行股票并上市的议案》前支付的发行相关费用人民币39,622.64元。

2*“以募集资金置换预先投入自筹资金的金额”包括公司2023年度一次性置换金额156,179,896.23元和截至2025年12月31日已到期的承兑汇票置换金额20,906,514.07元。

(三) 募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及《公司章程》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2023 年 8 月 18 日，公司与中信建投证券股份有限公司(以下简称“中信建投证券”)和中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行（以下简称“建设银行芜湖经济技术开发区支行”）、招商银行芜湖分行营业部、兴业银行股份有限公司芜湖分行（以下简称“兴业银行芜湖分行”）分别签署《募集资金三方监管协议》，在建设银行芜湖经济技术开发区支行开设募集资金专项账户（账号：34050167880800001743），在招商银行芜湖分行营业部开设募集资金专项账户（账号：553900050810666），在兴业银行芜湖分行开设募集资金专项账户（账号：498010100100623919）。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，三方监管协议的履行不存在问题。

2024 年 2 月，公司及子公司墨西哥福赛有限责任公司（以下简称“墨西哥福赛”）与中信建投证券和建设银行芜湖经济技术开发区支行签署《募集资金三方监管协议》，墨西哥福赛在建设银行芜湖经济技术开发区支行开设募集资金专项账户（账号：NRA34050167880800001872）。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，三方监管协议的履行不存在问题。

2024 年 8 月，公司及子公司墨西哥福赛与中信建投证券和工银墨西哥 Industrial and Commercial Bank of China Mexico S.A., Institución de Banca Múltiple（以下简称“工银墨西哥”）签署《募集资金三方监管协议》，墨西哥福赛在工银墨西哥开设募集资金专项账户（账号分别为 00100005719（币种：墨西哥比索）、00100005743（币种：美元）、00100005750（币种：人民币））。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，三方监管协议的履行不存在问题。

2024 年 12 月，公司召开了第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司募投项目“年产 400 万套汽车功能件项目（一期）”已达到预定可使用状态，董事会及监事会同意对该项目进行结项，并将节余募集资金 5,030.56 万元永久补充流动资金，用于公司日常经营活动，同时注销相关募集资金专用账户，相关的募集资金监管

协议将予以终止。

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金存储情况如下：

金额单位：元

银行名称	银行帐号	币别	原币余额	折算汇率	人民币余额
中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行 1*	34050167880800001743	人民币	—	—	—
招商银行芜湖分行营业部 2*	553900050810666	人民币	—	—	—
兴业银行股份有限公司芜湖分行	498010100100623919	人民币	—	—	—
中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行	NRA34050167880800001872	美元	—	—	—
工银墨西哥 Industrial and Commercial Bank of China Mexico S.A., Institución de Banca Múltiple	00100005750	人民币	—	—	—
	00100005743	美元	—	—	—
	00100005719	墨西哥比索	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

注：1*公司于中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行开设的募集资金专项账户（账号：34050167880800001743）所存储募集资金的用途为“年产 400 万套汽车功能件项目（一期）”。2024 年 12 月 24 日，该账户已办理完成销户手续。

2*公司于招商银行芜湖分行营业部开设的募集资金专项账户（账号：553900050810666）所存储募集资金的用途为“补充流动资金项目”。2024 年 4 月 10 日，该账户已办理完成销户手续。

二、前次募集资金的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日止，公司募集资金投资项目未发生变更情况。

年产 400 万套汽车功能件项目（一期）结项后的节余募集资金（含利息收益）为 5,030.56 万元，其中募投项目节余资金 4,760.66 万元，累计利息收入扣除手续费净额 269.90 万元。2024 年 12 月 3 日，公司召开了第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司募投项目“年产 400 万套汽车功能件项目（一期）”已达到预定可使用状态，董事会及监事会同意对该项目进行结项，并将节余募集资金（含利息收益）

5,030.56 万元永久补充流动资金，用于公司日常经营活动，同时注销相关募集资金专用账户，相关的募集资金监管协议将予以终止。

(三) 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

单位：人民币万元

序号	项目名称	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	原因说明
1	年产 400 万套汽车功能件项目（一期）	35,600.00	30,839.34	269.90	利息、理财收入及不置换的发行费用
	年产 400 万套汽车功能件项目（一期）节余资金永久补充流动资金	不适用	5,030.56		
2	补充流动资金	10,700.00	10,704.13	4.13	利息收入
3	墨西哥福赛汽车内饰件建设项目	不超过 16,022.97 万元	16,428.40	405.43	汇兑损益、利息及理财收入
4	永久补充流动资金	6,800.00	6,800.00	—	—
合计		69,122.97	69,802.43	679.46	—

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司于 2023 年 9 月 12 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用 177,086,410.30 元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，其中本次可置换 156,179,896.23 元，剩余未到期的承兑汇票 20,906,514.07 元将在票据到期后再用募集资金置换；同意公司使用 4,851,815.91 元（不含税）募集资金置换已支付发行费用的自筹资金。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司使用自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用情况进行了验证，并出具了《关于芜湖福赛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及支付发行费用的鉴证报告》（容诚专字[2023]230Z2797 号）。

截至 2025 年 12 月 31 日，以自筹资金预先投入募集资金投资项目置换金额为 177,086,410.30 元。

公司不存在前次募集资金投资项目对外转让的情况。

(五) 闲置募集资金情况说明

公司于 2023 年 9 月 12 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会

议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 40,000.00 万元（含本数）闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。上述额度在决议有效期内，资金可以滚存使用。

公司于 2024 年 8 月 28 日召开第二届董事会第九次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 20,000.00 万元（含本数）闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。上述额度在决议有效期内，资金可以滚存使用。

公司于 2025 年 4 月 23 日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 10,000.00 万元（含本数）闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限内，资金可循环滚存使用。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金项目、永久补充流动资金项目实现的效益体现为缓解公司流动资金压力，为公司各项经营活动的顺利开展提供流动资金保障，提高公司资产运转和支付能力，提高公司经营抗风险能力，有利于公司的持续健康发展，实现的效益无法具体测算，但对公司经营业绩产生积极影响，从而间接提高公司效益。

（三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

不适用。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

公司前次发行不涉及以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

附件：

- 1、前次募集资金使用情况对照表
- 2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

芜湖福赛科技股份有限公司董事会

2026年2月10日

附件 1:

首次募集资金使用情况对照表

截至 2025 年 12 月 31 日

编制单位：芜湖福赛科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		69,122.97		已累计使用募集资金总额：		69,802.43	
变更用途的募集资金总额：		—		各年度使用募集资金总额：		69,802.43	
变更用途的募集资金总额比例：		—		其中：2023 年度：		39,173.38	
投资项目		募集资金投资项目总额		截止日募集资金累计投资额		7,960.02	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	募集前承诺投资金额	实际投资额	实际投资资金与募集资金承诺投资额的差额
承诺投资项目							
1	年产 400 万套汽车功能件项目（一期）	年产 400 万套汽车功能件项目（一期）	35,600.00	35,600.00	30,839.34	35,600.00	30,839.34
2	补充流动资金	补充流动资金	10,700.00	10,700.00	10,704.13	10,700.00	10,704.13
承诺投资项目小计		46,300.00	46,300.00	46,574.03	46,300.00	46,300.00	46,574.03
超募资金投向							
项目达到预定可使用状态日期							
2024 年 12 月							

1	墨西哥福赛汽车内饰件建设项目	墨西哥福赛汽车内饰件建设项目	不超过16,022.97万元	不超过16,022.97万元	16,428.40	不超过16,022.97万元	不超过16,022.97万元	16,428.40	405.43
2	永久补充流动资金	永久补充流动资金	6,800.00	6,800.00	6,800.00	6,800.00	6,800.00	6,800.00	—
	超募资金投向小计		22,822.97	22,822.97	23,228.40	22,822.97	22,822.97	23,228.40	405.43
	合计		69,122.97	69,122.97	69,802.43	69,122.97	69,122.97	69,802.43	679.46

注：①实际投资金额包含扣除手续费后的利息及理财收入；

②年产 400 万套汽车功能件项目（一期）实际投资金额包括公司 2023 年度一次性置换金额 15,617.99 万元和截止 2025 年 12 月 31 日已到期的承兑汇票置换金额 2,090.65 万元。

③本专项报告部分合计数与各明细数之和若存在尾数差异系四舍五入所致。

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2025 年 12 月 31 日

编制单位：芜湖福赛科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	实际投资项目 截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计 实现效益	是否达到预 计效益
				2023 年度	2024 年度	2025 年度		
1	年产 400 万套 汽车功能件项 目（一期）	92.29%	本项目建成后，可实现年 新增净利润 4,815.02 万 元；第二年达产，可实现 年新增净利润 6,336.98 万 元。	—	—	5,014.91	5,014.91	是
2	墨西哥福赛汽 车内饰件建设 项目	不适用	本项目建成后，可实现年 新增净利润 3,691.07 万 元；第二年达产，可实现 年新增净利润 4,106.19 万 元。	—	—	—	—	不适用

注：2025 年度实现效益计算使用的财务报表数据未经审计。