

株洲华锐精密工具股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告  
天职业字[2021]38684号

---

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1
前次募集资金使用情况报告	3
附件	7

前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2021]38684号

株洲华锐精密工具股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的株洲华锐精密工具股份有限公司（以下简称“华锐精密”）董事会编制的截至2021年6月30日止的《前次募集资金使用情况报告》。

## 一、管理层的责任

华锐精密管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2021年6月30日止的《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

## 三、鉴证结论

我们认为，华锐精密董事会编制的截至2021年6月30日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面公允反映了华锐精密截至2021年6月30日止的前次募集资金使用情况。

## 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华锐精密申请发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为华锐精密申请发行可转换公司债券的必备文件，随其他申报材料一起上报。

前次募集资金使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2021]38684 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 株洲华锐精密工具股份有限公司

## 截至2021年6月30日止的前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，株洲华锐精密工具股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了本公司截至2021年6月30日止的《前次募集资金使用情况报告》，具体内容如下：

### 一、前次募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到账时间

按照中国证券监督管理委员会证监许可[2021]95号文的核准，并经上海证券交易所同意，公司获准向社会公开发行人民币普通股1,100.20万股，每股面值人民币1.00元，发行价格每股人民币37.09元，募集资金总额为人民币408,064,180.00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48,374,113.69元（不含税），本次实际募集资金净额为359,690,066.31元，上述资金已于2021年2月3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2021年2月3日出具了天职业字[2021]4237号《验资报告》。

#### （二）募集资金的存放情况

本公司已对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。2021年2月，本公司会同保荐机构招商证券股份有限公司分别与存放募集资金的商业银行上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行、招商银行股份有限公司株洲分行、湖南株洲珠江农村商业银行股份有限公司芦淞支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

截至2021年6月30日止，募集资金使用及结余情况如下：

金额单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	359,690,066.31
加：募集资金利息收入	626,107.95
理财产品利息收入	452,416.67
减：募投项目已投入金额（不含支付的发行费用）	81,567,569.53
募集资金置换预先投入金额（不含置换预先投入的发行费用）	24,014,655.00
手续费支出及其他	41,704.45
期末尚未使用的募集资金余额	<u>255,144,661.95</u>

项目	金额
其中：专户存款余额	95,144,661.95
理财产品余额	160,000,000.00

1、截至2021年6月30日止，本公司募集资金存放专户的存款余额如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	截至日余额
上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行	57010078801000000960	募集资金专户	64,852,543.92
湖南株洲珠江农村商业银行股份有限公司芦淞支行	82010700002415644	募集资金专户	29,510,272.89
招商银行股份有限公司株洲分行	733900431510655	募集资金专户	781,845.14
合计			<u>95,144,661.95</u>

2、截至2021年6月30日止，使用闲置募集资金购买的理财产品余额如下

金额单位：人民币元

开户银行	产品名称	产品类型	余额	购买日	到期日
招商证券长沙芙蓉中路证券营业部	收益凭证-“磐石”894期	本金保障型	50,000,000.00	2021-3-10	2021-9-8
方正证券股份有限公司	收益凭证-“金添利”D102号	本金保障型	50,000,000.00	2021-3-15	2021-12-13
醴陵滨河路证券营业部	收益凭证-“金添利”D138号	本金保障型	20,000,000.00	2021-6-18	2022-2-22
上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行	结构性存款	保本浮动收益型	40,000,000.00	2021-6-11	2021-9-10
合计			<u>160,000,000.00</u>		

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### （一）前次募集资金使用情况

截至2021年6月30日止，本公司前次募集资金的实际使用情况详见附件1《前次募集资金使用情况对照表》。

### （二）前次募集资金实际投资项目变更情况

截至2021年6月30日止，本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

### （三）募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

截至2021年6月30日止，本公司前次募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式未发生变更。

#### （四）前次募集资金投资项目对外转让情况

截至2021年6月30日止，本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让情况。

#### （五）前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021年3月4日，公司召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了株洲华锐精密工具股份有限公司《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自有资金的议案》，同意公司使用24,014,655.00元募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金；同意公司使用3,112,249.30元募集资金置换已用自筹资金支付的发行费用。

上述事项已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审核，出具了《株洲华锐精密工具股份有限公司关于以募集资金置换预先投入自筹资金的专项鉴证报告》（天职业字[2021]10788号）。

截至2021年6月30日止，上述预先投入募集资金项目的自筹资金已全部置换完毕。

#### （六）暂时闲置募集资金使用情况

1、2021年2月23日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了株洲华锐精密工具股份有限公司《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过16,000.00万元（含本数）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。在上述额度和期限内，资金可以滚动使用。

截至2021年6月30日止，公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为160,000,000.00元。

2、尚未使用的募集资金将继续专户存储，并根据计划投资进度使用。截至2021年6月30日，本公司尚未使用的募集资金余额95,144,661.95元，均以活期存款方式存储在公司募集资金专户中。

#### （七）超募资金使用情况

截至2021年6月30日止，本公司不存在超募资金使用情况。

### 三、前次募集资金投资项目实现效益情况

截至2021年6月30日止，前次募集资金投资项目实现收益情况详见附表2《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

### 四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

公司前次募集资金中不存在用于认购股份的资产。

### 五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

公司前次募集资金使用情况与公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的信息不存在差异。

## 六、专项说明的批准报出

本专项报告业经本公司董事会于2021年8月30日批准报出。

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。

株洲华锐精密工具股份有限公司

二〇二一年八月三十日



## 前次募集资金使用情况对照表

募集资金净额:		截至日期: 2021年6月30日		金额单位: 人民币元					
359,690,066.31		已累计使用募集资金总额:		105,582,224.53					
变更用途的募集资金总额:		各年度使用募集资金总额:		105,582,224.53					
变更用途的募集资金总额比例:		其中, 2021年1-6月: (含置换预先投入部分)		105,582,224.53					
序号	投资项目	募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)	
		募集前承诺投资金额	实际投资金额	募集后承诺投资金额	募集前承诺投资金额	实际投资金额	募集后承诺投资金额		
1	精密数控刀具数字化生产线建设项目	449,863,100.00	45,724,222.49	269,690,066.31	449,863,100.00	45,724,222.49	269,690,066.31	16.95	不适用
2	研发中心项目	50,000,000.00	610,392.20	30,000,000.00	50,000,000.00	610,392.20	30,000,000.00	2.03	不适用
3	补充流动资金项目	100,000,000.00	59,247,609.84	60,000,000.00	100,000,000.00	59,247,609.84	60,000,000.00	98.75	不适用
	合计	599,863,100.00	105,582,224.53	359,690,066.31	599,863,100.00	105,582,224.53	359,690,066.31		





## 募集资金投资项目实现效益情况对照表

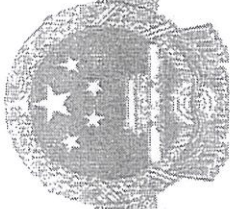
编制单位：株洲华菱精密工具股份有限公司

截至日期：2021年6月30日

金额单位：人民币元

序号	实际投资项目 项目名称	承诺效益	截止日累计承 诺效益	最近一年实际效益		截止日累计实现效益	是否达到预计效益
				2021年1-6月			
1	精密数控刀具数字化生产线建设 项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	研发中心项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	补充流动资金项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：截至2021年6月30日止，募投项目仍处于建设期，建设期不产生效益；公司披露的招股说明书中，未对募投项目承诺效益。



# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码登录  
“国家企业信用信息公示系统”  
了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

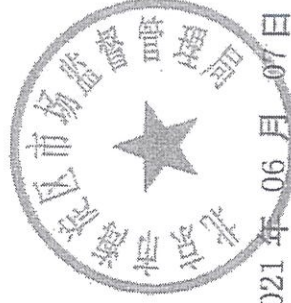
执行事务合伙人 邱靖之

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、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务，出具有关报告；管理企业账目；代理记账；税务咨询、税务代理、税务筹划；资产评估；法律、法规规定的其他业务；软件开发、技术咨询、计算机系统服务；数据处理(数据中心除外)；基础软件服务；计算机系统集成；销售计算机、软件及辅助设备。(市场主体依法自主选择经营项目，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。)

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

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



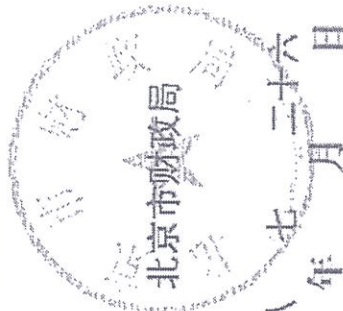
登记机关

2021年06月07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:

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

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

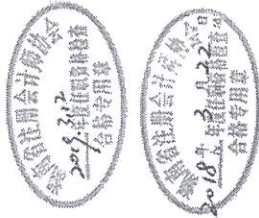
批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

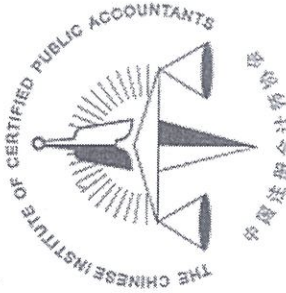
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



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  
5 0 0



姓名 Full name 李军  
性别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1966-11-11  
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)株洲分所  
身份证号码 Identity card No. 430204196611112022

证书编号: 430300020008  
No. of Certificate  
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Approver Institute of CPAs  
发证日期: 1999 06 29  
Date of Issuance  
2018 3月22日 合格专用章

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.



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from  
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
CPAs

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
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

同意调出  
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

同意调入  
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



姓名 孙双喜  
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  
身份证号码 430623198701297235  
Identity card No.



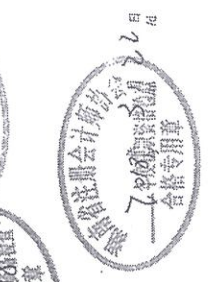
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



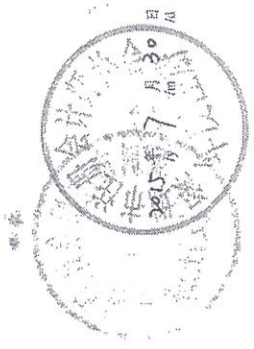
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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  
No. of Certificate  
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2014年10月22日  
Date of Issuance