

株洲华锐精密工具股份有限公司  
募集资金存放与实际使用情况  
鉴证报告  
天职业字[2022]2962-2号

---

目 录

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1
关于公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3
募集资金使用情况对照表	6

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”或“公司”）《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

### **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，按照中国证监会《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）》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号—规范运作》及相关格式指引规定编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### **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《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》按照中国证监会《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）》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号—规范运作》及相关格式指引规定编制，在所有重大方面公允反映了华锐精密2021年度募集资金的存放与使用情况。

### **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2021年度报告披露之目的，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2021年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

天职业字[2022]2962-2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

## 关于公司 2021 年度募集资金存放与 实际使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

按照中国证监会《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）》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号—规范运作》及相关格式指引的要求，现将株洲华锐精密工具股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度募集资金存放与实际使用情况报告如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意株洲华锐精密工具股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可字[2021]95 号）批准，公司于上海证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）1,100.20 万股，发行价为 37.09 元/股，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。

该次募集资金到账时间为 2021 年 2 月 3 日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）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）本年度使用金额及年末余额

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金人民币 181,669,811.79 元，其中：本年度使用 181,669,811.79 元，均投入募集资金项目。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计使用金额人民币 181,669,811.79 元，募集资金专户余额为人民币 42,911,092.50 元，募集资金理财专户余额 140,000,000.00 元，与实际募集资金净额人民币 359,690,066.31 元的差异金额为人民币 4,890,837.98 元，系募集资金累计利息收入、理财收益之和扣除银行手续费支出后的净额。

募集资金的明细如下表：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	359,690,066.31

项目	金 额
加：募集资金利息收入	1,256,875.61
理财产品利息收入	3,634,791.42
减：募投项目已投入金额（不含支付的发行费用）	157,655,156.79
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	829.05
期末尚未使用的募集资金余额	<u>182,911,092.50</u>
其中：专户存款余额	42,911,092.50
理财产品余额	140,000,000.00

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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）》《上海证券交易所科创板股票上市规则》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号—规范运作》等相关规定的要求制定《株洲华锐精密工具股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“管理制度”），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。

根据《管理制度》要求，本公司董事会批准开设了上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行专项账户、招商银行股份有限公司株洲分行专项账户、湖南株洲珠江农村商业银行股份有限公司芦淞支行专项账户，仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

### （二）募集资金三方监管协议情况

根据上海证券交易所及有关规定的要求，本公司及保荐机构招商证券股份有限公司已于2021年2月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》。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了切实履行。

### （三）募集资金专户存储情况

截止2021年12月31日，募集资金存放专项账户的（活期）存款余额如下（单位：人民币元）：

开户银行	银行账号	存款方式	截至日余额
上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行	57010078801000000960	活期	23,871,191.14
湖南株洲珠江农村商业银行股份有限公司芦	82010700002415644	活期	19,039,808.37

开户银行	银行账号	存款方式	截至日余额
淞支行			
招商银行股份有限公司株洲分行	733900431510655	活期	92.99
合计			<u>42,911.092.50</u>

公司为提高募集资金使用效益，将部分暂时闲置募集资金购买的理财产品。

截至2021年12月31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
方正证券股份有限公司	收益凭证-“金添利”	本金保障型			
醴陵滨河路证券营业部	D138号	收益凭证	20,000,000.00	2021-6-21	2022-2-22
上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行	浦发结构性存款利多多 公司稳利 21JG6576 期	保本浮动 收益型	120,000,000.00	2021-12-17	2022-1-17
合计			<u>140,000,000.00</u>		

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本公司 2021 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 1：募集资金使用情况对照表。

### 四、变更募投项目的资金使用情况

本公司 2021 年度募集资金投资项目未发生变更。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为本公司已按中国证监会《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）》、上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号—规范运作》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

株洲华锐精密工具股份有限公司

二〇二二年三月十七日



## 株洲华锐精密工具股份有限公司 募集资金使用情况对照表

编制单位：株洲华锐精密工具股份有限公司

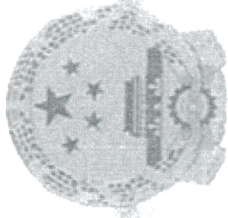
截止日期：2021年12月31日

金额单位：人民币元

募集资金总额		359,690,066.31		本年度投入募集资金总额		181,669,811.79					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		181,669,811.79					
承诺投资项目	变更用途的募集资金总额比例	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)	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
1、精密数控刀具数字化生产线建设项目		449,863,100.00	269,690,066.31	269,690,066.31	110,348,370.61	110,348,370.61	-159,341,695.70	不适用	不适用	不适用	否
2、研发中心项目		50,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	11,292,006.20	11,292,006.20	-18,707,993.80	不适用	不适用	不适用	否
3、补充流动资金项目		100,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,029,434.98	60,029,434.98	29,434.98	不适用	不适用	不适用	否
<b>承诺投资项目小计</b>		<b>599,863,100.00</b>	<b>359,690,066.31</b>	<b>359,690,066.31</b>	<b>181,669,811.79</b>	<b>181,669,811.79</b>	<b>-178,020,254.52</b>				
<b>超募资金投向</b>											
超募资金投向小计											
<b>合计</b>		<b>599,863,100.00</b>	<b>359,690,066.31</b>	<b>359,690,066.31</b>	<b>181,669,811.79</b>	<b>181,669,811.79</b>	<b>-178,020,254.52</b>				
未达到计划进度原因(分具体募投项目)		不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用									
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和第一届监事会第十次会议,审议通过了《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》,同意公司使用募集资金人民币24,014,655.00元置换预先投入募集资金投资项目自筹资金;使用募集资金人民币3,112,249.30元置换已支付的发行费用,该事项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号审核报告。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用									
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况		2021年2月23日,公司第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第九次会议,审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在确保不影响募集资金安全和投资项目资金使用进度安排的前提下,使用最高余额不超过人民币16,000,000万元(含本数)的部分暂时闲置募集资金进行现金管理,用于购买投资安全性高、满足保本要求、流动性好的投资产品(包括但不限于结构性存款、通知存款、定期存款、大额存单等)。在上述额度范围内,资金可以滚动使用,使用期限不超过董事会审议通过之日起12个月。									
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况		不适用									
募集资金结余的金额及形成原因		不适用									
募集资金其他使用情况		无									

注：1、截至2021年12月31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。

2、补充流动资金实际投资金额60,029,434.98元，支付超过承诺投资总额的29,434.98元，资金来源于存款利息收入。



# 营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码  
即可查询企业信用信息  
如有疑问  
请咨询  
12315

名称 大职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月05日至长期

执行事务合伙人 邱清之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼层A-1和A-5区域

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账，纳税申报；企业并购、重组、清算、破产清算等专项审计；资产评估；法律、法规规定的其他业务；投资咨询、企业管理咨询、技术服务、软件开发、应用软件开发、数据处理(数据储存、数据备份、数据恢复)、数据库中心建设、网站建设、网络工程、计算机软硬件服务；数据库中心建设(数据库、服务器、存储设备、网络设备、软件及辅助设备等)；市场调查；企业管理咨询；企业运营咨询；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。)

登记机关

2022年09月10日



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XVI)



证书序号 C000175

### 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有效凭证。
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过期的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

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：

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (XVI)

北京市财政局

发证机关：

二〇一八年七月二十六日

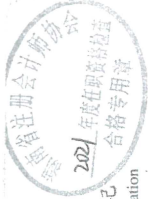
中华人民共和国财政部制



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: 430300020008

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06月29日

Date of Issuance

2018.3月年检合格

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.



李军

姓名

Full name

性别

SEX

1966-11-11

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)株洲分所

430204196611112022

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XVI)

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

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

转出日期  
Date of transfer-out

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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

转入日期  
Date of transfer-in

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

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

转出日期  
Date of transfer-out

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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

转入日期  
Date of transfer-in



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)  
Work unit  
身份证号 430623198701297235  
Identity card No.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，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

2014

年

10

月

22

日

Date of Issuance