

关于无锡吉冈精密科技股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告

天衡专字(2022)00586号



0000202204001351
报告文号：天衡专字[2022]00586号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

关于无锡吉冈精密科技股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告

天衡专字(2022)00586号

无锡吉冈精密科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的无锡吉冈精密科技股份有限公司（以下简称“吉冈精密”）《2021年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供吉冈精密年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为吉冈精密年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、公司的责任

吉冈精密的责任是提供真实、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）和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的要求编制《募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。

三、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吉冈精密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》规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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。

五、鉴证结论

我们认为，吉冈精密编制的《2021年年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合中国证监会《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）和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的规定，如实反映了吉冈精密募集资金2021年度实际存放与使用情况。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



2022年4月8日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



无锡吉冈精密科技股份有限公司
2021 年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，并对内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

根据中国证监会《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）和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的规定，将无锡吉冈精密科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）截至 2021 年 12 月 31 日募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（2021）3209 号《关于核准无锡吉冈精密科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》核准，本公司于 2021 年 11 月和 12 月，分 2 次通过向不特定合格投资者公开发行人民币普通股 2,418.45 万股，发行价为每股人民币 10.50 元，募集资金总额为人民币 253,937,250.00 元，募集资金已于 2021 年 11 月 8 日和 2021 年 12 月 24 日扣除承销费（含税）9,777,096.89 元后到账 244,160,153.11 元。募集资金扣除各项发行费用（不含税）10,315,180.50 元后实际募集资金净额为人民币 243,622,069.50 元。并经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡验字（2021）00142 号和天衡验字（2021）00166 号《验资报告》审验。公司对募集资金采取了专户存储管理。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司募集资金使用及结存情况如下：

募集资金专户摘要	金额（元）
1、截至 2020 年 12 月 31 日止专户余额	
2、募集资金专户资金的增加项	
(1) 本期募集资金（注）	244,160,153.11
(2) 利息收入扣除手续费净额	68,910.43
(3) 理财产品收益	
(4) 理财产品赎回	
(5) 临时补充流动资金转回	
小计	244,229,063.54
3、募集资金专户资金的减少项	
(1) 对募集资金项目的投入	39,705,994.41
(2) 置换先期投入的募投项目资金	

募集资金专户摘要	金额（元）
(3) 进行现金管理的暂时闲置募集资金支出	63,000,000.00
(4) 临时补充流动资金	
(5) 支付的其他发行费用	450,000.00
小计	103,155,994.41
4、截至 2021 年 12 月 31 日止专户余额	141,073,069.13

注：募集资金 253,937,250.00 元扣除承销保荐费（含税）人民币 9,777,096.89 元后实际收到的募集资金为人民币 244,160,153.11 元。

二、募集资金存放与管理情况

（一）募集资金管理情况

为了加强对公司募集资金的管理，规范募集资金的运用，切实保障投资者的利益，公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、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）和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及其他相关法律法规和《无锡吉冈精密科技股份有限公司章程》的规定，制订了《无锡吉冈精密科技股份有限公司募集资金管理办法》，对公司募集资金的存储、使用及使用情况的管理与监督等方面做出了具体明确的规定。自募集资金到位以来，公司一直严格按照《募集资金管理办法》的规定存放、使用、管理募集资金。

按照上述相关法律法规的规定，本公司在中国农业银行无锡锡山支行、苏州银行无锡分行开设了二个募集资金账户，本公司、保荐机构华英证券有限责任公司和上述银行均签订了募集资金三方监管协议。2021年度，公司严格履行《三方监管协议》，定期对账并及时向保荐机构提供募集资金使用及余额状况。

（二）截至2021年12月31日，公司募集资金专户存储情况如下（单位：人民币元）：

开户主体	募集资金存储 银行名称	账户类别	账号	年末募集资金 专户余额
本公司	中国农业银行股份有限公司无锡锡山支行	专用存款账户	10650101040244757	54,021,419.16
本公司	苏州银行无锡分行营业部	专用户	51338500001032	87,051,649.97
合计				141,073,069.13

三、2021 年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

截至2021年12月31日，本公司实际使用募集资金人民币39,705,994.41元，具体情况详见附件《募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

公司于2021年12月31日召开的第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，为降低公司财务费用，提高资金的使用效率，公司拟使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金1,934.05万元。

截至2021年12月31日，公司尚未根据董事会决议将置换的预先投入资金从募集资金专户中转入普通账户中。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2021年12月31日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况

1、公司于2021年12月9日召开的第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司拟使用额度不超过人民币6,300万元的闲置募集资金进行现金管理，拟投资品种包括但不限于低风险、安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品、定期存款、通知存款、协定存款或结构性存款等产品，该6,300万元额度可以循环滚动使用，拟投资的期限最长不超过12个月，以上事项自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，如单笔产品存续期超过前述有效期，则决议的有效期自动顺延至该笔交易期满之日。独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构华英证券有限责任公司对本事项出具了同意的核查意见。

2、公司于2021年12月31日召开的第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意为公司及股东获取更多的回报，公司拟使用额度不超过人民币13,000万元的闲置募集资金购买理财产品，另2021年12月9日第二届董事会第十九次会议决议公告使用部分闲置募集资金进行现金管理金额为6300万元，本次会议决议通过后累计拟使用额度不超过人民币19,300万元的闲置募集资金进行现金管理。在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。公司拟投资的品种为安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品(包括但不限于银行定期存单、结构性存款、保本型理财产品等)，期限最长不超过12个月，不影响募集资金投资计划正常进行，

闲置募集资金购买的理财产品到期后将及时归还至募集资金专户。独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构华英证券有限责任公司对本事项出具了同意的核查意见。

截至2021年12月31日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

开户主体	签约方	产品名称	产品类型	余额	起止日期	实际/预期年化收益率	截至2021年12月31日状态
本公司	苏州银行无锡分行营业部	2021年第18期定制结构性存款	结构性存款	30,000,000.00	2021/12/17-2022/1/17	2.6%	正在履行
本公司	苏州银行无锡分行营业部	2021年第17期定制结构性存款	结构性存款	33,000,000.00	2021/12/17-2022/3/17	1.7%/2.7%/2.8% (预期年化收益率以产品到期时实际情况为准)	正在履行
合计				63,000,000.00			

(五) 募集资金使用的其他情况

公司于2021年12月31日召开的第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于将超募资金永久性用于补充公司流动资金的议案》，为提高募集资金的使用效率，降低财务成本，在保证募投项目建设资金需求的前提下，公司计划使用超募资金用于补充流动资金。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息做到了及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规的情形。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

公司审计机构天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司《2021年年度募集资金存放与

实际使用情况的专项报告》进行了鉴证，并出具《关于无锡吉冈精密科技股份有限公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告》。

经核查，审计机构认为：吉冈精密编制的《2021年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合中国证监会《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）和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的规定，如实反映了吉冈精密募集资金2021年度实际存放与使用情况。

七、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

公司的保荐机构华英证券有限责任公司出具的专项核查报告的结论为：吉冈精密严格执行了募集资金专户存储制度，有效执行募集资金三方监管协议，吉冈精密2021年度募集资金具体使用情况与披露情况一致，未出现募集资金使用违反相关法律法规和公司相关制度的情形。保荐机构对吉冈精密2021年度募集资金存放与实际使用情况无异议。

无锡吉冈精密科技股份有限公司董事会

2022年4月8日



附表

募集资金使用情况对照表

编制单位：无锡吉冈精密科技股份有限公司

2021 年度

单位：人民币万元

序号	承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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（%） (4) = (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	募集资金总额
												3,970.60
变更用途的募集资金总额												5,904.65
变更用途的募集资金总额比例												
募集资金投资项目												
1	年产 2,900 万件精密机械零部件生产线智能化改造项目		15,000.00	15,000.00	-	1,934.05	12.89	按项目进度确定	-	否	否	
2	补充流动资金		5,000.00	9,362.21	3,970.60	3,970.60	42.41	按项目进度确定	-	不适用	否	
承诺投资项目合计			20,000.00	24,362.21	3,970.60	5,904.65	24.24					
未达到计划进度或预计收益的情况或原因												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
<p>截止本报告期末，募投项目“年产 2,900 万件精密机械零部件生产线智能化改造项目”、均按照计划实施，尚未完成；</p> <p>不适用</p> <p>公司于 2021 年 12 月 31 日召开的第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，为降低公司财务费用，提高资金的使用效率，公司拟使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 1,934.05 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未根据董事会决议将置换的预先投入资金从募集资金专户中转入普通账户中。上表中，将置换的预先投入资金 1,934.05 万元计入“截至期末累计投入金额”。</p>												

<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。</p> <p>1、公司于 2021 年 12 月 9 日召开的第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司拟使用额度不超过人民币 6,300 万元的闲置募集资金进行现金管理，拟投资品种包括但不限于低风险、安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品、定期存款、通知存款、协定存款或结构性存款等产品，该 6,300 万元额度可以循环滚动使用，拟投资的期限最长不超过 12 个月，以上事项自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，如单笔产品存续期超过前述有效期，则决议的有效期自动顺延至该笔交易期满之日。独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构华泰证券有限责任公司对有关事项出具了同意的核查意见。具体详见本报告“三、2021 年度募集资金的实际使用情况”的“（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况”。2、公司于 2021 年 12 月 31 日召开的第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意为公司及股东获取更多的回报，公司拟使用额度不超过人民币 13,000 万元的闲置募集资金购买理财产品，另 2021 年 12 月 9 日召开的第二届董事会第十九次会议决议公告使用部分闲置募集资金进行现金管理金额为 6300 万元，本次会议决议通过后累计拟使用额度不超过人民币 19,300 万元的闲置募集资金进行现金管理。在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。公司拟投资的品种为安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品(包括但不限于银行定期存款、结构性存款、保本型理财产品等)，期限最长不超过 12 个月，不影响募集资金投资计划正常进行，闲置募集资金购买的理财产品到期后将及时归还至募集资金专户。独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构华泰证券有限责任公司对有关事项出具了同意的核查意见。</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>公司于 2021 年 12 月 31 日召开的第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于将超募资金永久性用于补充公司流动资金的议案》，为提高募集资金的使用效率，降低财务成本，在保证募投项目建设资金需求的前提下，公司计划使用超募资金用于补充流动资金。</p>



营业执照

(副本)

编号 32010000020220220077

统一社会信用代码

913200000831585821 (1/1)

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 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月04日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

执行事务合伙人 余瑞玉

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

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、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2022

年02月22日



证书序号: 000371

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



余瑞玉



40

发证时间: 二〇二一年十二月八日
证书有效期至: 二〇二一年十二月八日

证书序号: 0001597



会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余瑞玉

主任会计师: 余瑞玉

经营场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 32000010

批准执业文号: 苏财会[2013]39号

批准执业日期: 2013年09月26日

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:

江苏省财政厅
二〇一三年九月一日



中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 朱敏杰
Full name 朱敏杰
性别 女
Sex 女
出生日期 1965-04-14
Date of birth 1965-04-14
工作单位 无锡普信会计师事务所
Working unit 无锡普信会计师事务所
身份证号 320203650414032
Identity card No. 320203650414032




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: 320200060028
No. of Certificate 320200060028

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期: 2000 年 7 月 18 日
Date of Issuance 2000 年 7 月 18 日

2008-1-2

2007 年 4 月 30 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.

2007 年 7 月 18 日

2010 年 1 月 1 日



<p>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</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>无锡普信会计师事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p>2018年12月12日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>江苏天衡会计师事务所 CPAs</p> <p>无锡分所 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p>2018年12月12日</p> <p>10</p>	<p>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</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p>年 月 日 / /</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p>年 月 日 / /</p> <p>11</p>
--	---



姓名: 陆晔环
 Full name: 陆晔环
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1965-08-03
 Date of birth: 1965-08-03
 工作单位: 无锡普信会计师事务所
 Working unit: 无锡普信会计师事务所
 身份证号码: 320211650803044
 Identity card No.: 320211650803044



年度检验登记
Annual Renewal Registration

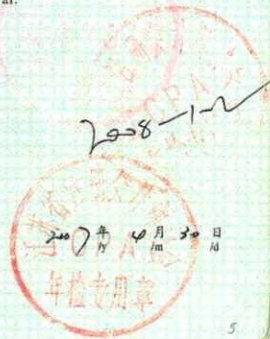
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 320200060007
 No. of Certificate: 320200060007

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 1996 年 5 月 7 日
 Date of Issuance: 1996 / 5 / 7

2007年4月30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.



2009年2月18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.



2010年1月1日

注册
Registration

陈根环(320200060007)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

陈根环(320200060007)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

陈根环(320200060007)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

陈根环(320200060007)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

陈根环(320200060007)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

陈根环(320200060007)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

陈根环(320200060007)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

有效一年
one year after
this renewal.

2014.5.15
2016年
2016年

注册会计师事务所(特殊普通合伙)
3201051130747

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

无锡普信会计师 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年7月31日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

江苏天好会计师事务所无锡分所 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年7月31日
/y /m /d

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
年 月 日
/y /m /d

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
年 月 日
/y /m /d

10 11