

广州华研精密机械股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

第

专项审计报告



报告防伪编码： 268583670528
被审计单位名称： 广州华研精密机械股份有限公司
报告文号： 天健审（2022）1-359号
签字注册会计师： 王振宇
注 师 编 号： 110001540163
签字注册会计师： 赵紫静
注 师 编 号： 330000015453
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话： 0571-89722900
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，
业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>

请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—7 页



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2022〕1-359号

广州华研精密机械股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的广州华研精密机械股份有限公司（以下简称华研精机公司）董事会编制的 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华研精机公司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华研精机公司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、董事会的责任

华研精机公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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》（深证上〔2022〕14 号）及相关格式指引的规定编制《关于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华研精机公司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执业准则的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，华研精机公司董事会编制的 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《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》（深证上〔2022〕14 号）及相关格式指引的规定，如实反映了华研精机公司募集资金 2021 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月十八日

广州华研精密机械股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所印发的《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》（深证上〔2022〕14 号）及相关格式指引的规定，将本公司募集资金 2021 年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意广州华研精密机械股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3220 号）文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商财通证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售与网上向持有深圳市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,000 万股，发行价为每股人民币 26.17 元，共计募集资金 78,510.00 万元，坐扣承销和保荐费用 8,062.71 万元后的募集资金为 70,447.29 万元，已由主承销商财通证券股份有限公司于 2021 年 12 月 10 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除预付保荐费、申报会计师费、律师费、法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,731.89 万元后，公司本次募集资金净额为 67,715.40 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕1-111 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
坐扣保荐及承销费后的募集资金	A	70,447.29
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	手续费支出	B2
	利息收入净额	B3

项 目		序 号	金 额
本期发生额	项目投入	C1	
	手续费支出	C2	0.10
	利息收入净额	C3	6.46
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	
	手续费支出	D2=B2+C2	0.10
	利息收入净额	D3=B3+C3	6.46
应结余募集资金		E=A-D1-D2+D3	70,453.65
实际结余募集资金		F	70,453.65
差异		G=E-F	

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年12月修订）》（深证上〔2020〕1292号）及《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》（深证上〔2022〕14号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《广州华研精密机械股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构财通证券股份有限公司分别与中国工商银行股份有限公司广州新塘支行、招商银行股份有限公司广州环市东路支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日，本公司有4个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
中国工商银行股份有限公司广州增城开发区支行	3602886629100205470	98,048,086.96	募集资金专户
中国工商银行股份有限公司广州增城开发区支行	3602886629100205594	109,880,971.55	募集资金专户
招商银行股份有限公司广州环市东路支行	999016776910908	67,201,759.60	募集资金专户

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
招商银行股份有限公司广州环市东路支行	999016776910618	429,405,664.24	募集资金专户
合计		704,536,482.35	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件： 募集资金使用情况对照表

广州华研精密机械股份有限公司

二〇二二年四月十八日

附件

募集资金使用情况对照表

2021 年度

编制单位：广州华研精密机械股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		67,715.40		本年度投入募集资金总额						
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额						
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	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（%）（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
承诺投资项目										
1. 瓶坯智能成型系 统扩产建设项目	否	9,803.96	9,803.96				不适用	不适用	不适用	否
2. 高速多腔模具扩 产建设项目	否	10,987.14	10,987.14				不适用	不适用	不适用	否
3. 研发中心建设项 目	否	6,719.56	6,719.56				不适用	不适用	不适用	否
4. 补充流动资金	否	3,096.13	3,096.13							
承诺投资项目 小计		30,606.79	30,606.79							
超募资金投向										

1. 进行现金管理	不适用	不适用	37,108.61				不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计			37,108.61							
合计		30,606.79	67,715.40							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况										
超募资金金额为 37,108.61 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，超募资金尚余资金 37,108.61 万元。根据第二届董事会第五次会议决议和 2022 年第一次临时股东大会决议使用暂时闲置的募集资金及超募资金进行现金管理。										
募集资金投资项目实施地点变更情况										
根据 2022 年 4 月 18 日公司第二届董事会第六次会议通过的《关于变更部分募投项目实施地点和实施方式										
的议案》，为实现公司的资源优化配置，提升公司生产运营效率，公司将募投项目之一的“高速多腔模										
具扩产建设项目”实施地点由“广东省广州市黄埔区开创大道 718 号”变更为“广东省广州市增城区新塘										
镇创立路 6 号”。										
募集资金投资项目实施方式调整情况										
根据 2022 年 4 月 18 日公司第二届董事会第六次会议通过的《关于变更部分募投项目实施地点和实施方式										
的议案》，为实现公司的资源优化配置，提升公司生产运营效率，公司将募投项目之一的“高速多腔模										
具扩产建设项目”实施方式由“旧厂房改建”变更为“利用现有厂房和新建厂房”。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况										
不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										
不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因										
不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向										
截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金应有余额为 67,721.76 万元(含利息收入扣除银行手续费的净额)，鉴于公司于报告期内用自有资金支付与发行权益性证券直接相关的外部费用 2,731.89 万元，因此，截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金账面实际余额为 70,453.65 万元（包含利息收入扣除银行手续费的净额）。尚未使用的募集资金后续将陆续用于募集资金投资项目。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况										
无										



营业执照

统一社会信用代码
913300005793421213



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 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 成立日期 2011年07月18日
 类型 特殊普通合伙企业
 合伙期限 2011年07月18日至长期
 执行事务合伙人 胡少先
 主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(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03月31日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

仅为广州华研精密机械股份有限公司2021年年度报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1986年11月21日设立，2011年11月21日改制

证书序号：0007666

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：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



仅为广州华研精密机械股份有限公司2021年年度报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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



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.

姓名: 王振宇
性别: 男
出生日期: 1968.12.2
工作单位: 利安达信隆会计师事务所有限责任公司
身份证号码: 152631681202001

北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs
100015
发证日期: 2019年3月20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.

北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs
100015
发证日期: 2019年3月20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
2011
2017
2018

北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs
100015

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

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

2018年12月28日

仅为广州华研精密机械股份有限公司 2021 年年度报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明王振宇是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为广州华研精密机械股份有限公司 2021 年年度报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明赵紫韵是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。