

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101562022645011127
报告名称：	关于河南仕佳光子科技股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况 鉴证报 告
报告文号：	致同专字（2022）第 110A008242 号
被审（验）单位名称：	河南仕佳光子科技股份有限公司
会计师事务所名称：	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022 年 04 月 22 日
报备日期：	2022 年 04 月 22 日
签字人员：	黄志斌(110000140149)， 张蕾(110000151997)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

关于河南仕佳光子科技股份有限公司
2021 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于河南仕佳光子科技股份有限公司 2021 年度募集资金
存放与使用情况鉴证报告

河南仕佳光子科技股份有限公司 2021 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-4

关于河南仕佳光子科技股份有限公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2022）第 110A008242 号

河南仕佳光子科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的河南仕佳光子科技股份有限公司（以下简称“仕佳光子公司”）《2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

按照《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《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2022 年）》的要求编制 2021 年度专项报告，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是仕佳光子公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对仕佳光子公司董事会编制的 2021 年度专项报告提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2021 年度专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合仕佳光子公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

经审核，我们认为，仕佳光子公司董事会编制的 2021 年度专项报告符合《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《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2020 年）》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了仕佳光子公司 2021 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供仕佳光子公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师  

中国注册会计师  

中国·北京

二〇二二年四月二十二日

河南仕佳光子科技股份有限公司
2021年度募集资金存放与实际使用情况的
专项报告

根据《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《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2022年）》有关规定，现将河南仕佳光子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2021年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（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《关于同意河南仕佳光子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【2020】1438号）核准，公司向社会公开发行普通股（A股）股票46,000,000股，发行价格为每股10.82元，此次公开发行股份募集资金总额为49,772.00万元，扣除发行费用5,282.25万元后，募集资金净额为44,489.75万元。

上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）“致同验字（2020）第110ZC00267号”《验资报告》验证。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1、以前年度已使用金额

截至2020年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目9,649.43万元，尚未使用的金额为35,009.74万元（其中募集资金3,840.32万元，理财产品31,000.00万元，专户存储累计利息扣除手续费78.45万元，理财收益90.96万元）。

2、本年度使用金额及当前余额

项目	金额（元）
实际募集资金到位金额	444,897,538.06
减：置换预先投入到募投项目的自筹资金	41,019,492.93
减：累计投入募投项目	200,413,365.15
其中：2021年投入募投项目	144,938,547.11
减：使用闲置资金进行理财管理	185,000,000.00
加：利息收入、扣除手续费净额	2,621,505.42

加：理财产品收益	8,050,736.17
截止 2021 年 12 月 31 日募集资金余额	29,136,921.57

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《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《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2022年）》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《河南仕佳光子科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”）。该管理制度于2019年9月1日经本公司董事会第二届第五次会议审议通过。

根据管理制度并结合经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专户储存监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2021年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专户储存监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国建设银行股份有限公司鹤壁淇滨支行	41050162650800000603	专用存款账户	16,546,317.68
中原银行股份有限公司鹤壁分行	410601010110000757	专用存款账户	12,590,603.89
中原银行股份有限公司鹤壁分行	410601010150000650	专用存款账户	--
合 计			29,136,921.57

说明：由于公司对“年产1,200万件光分路器模块及组件项目”的实施主体进行变更，2021年5月，公司将中国农业银行股份有限公司鹤壁淇滨支行（16431101040013620）账户注销，并开设中原银行股份有限公司鹤壁分行（410601010110000757）作为募集资金专项账户。

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入264.00万元（其中2021年度利息收入184.85万元），理财收益805.07万元（其中2021年度理财收益714.11万元），已扣除手续费1.85万元（其中2021年度手续费1.15万元）。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：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。

本年度不存在募投项目先期投入及置换情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度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，投资相关产品情况

2021年9月6日，公司第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金计划正常进行的前提下，使用最高不超过人民币28,000.00万元的暂时闲置募集资金用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品（包括但不限于结构性存款、协议存单、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等），自公司董事会、监事会审议通过之日起12个月内有效。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。详情见公司2021年9月7日披露在上交所网站的《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》（公告编号：2021-028）。

截至2021年12月31日，公司累计使用101,000.00万元暂时闲置募集资金购买理财产品，其中已赎回金额为82,500.00万元，取得投资收益714.11万元；未赎回理财产品金额为18,500.00万元，暂时闲置募集资金已购买但未到期的现金管理产品及资金情况如下：

银行名称	产品名称	金额（万元）	到期日
中国建设银行股份有限公司鹤壁淇滨支行	7天定期存款	18,500.00	2022/1/5

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2021年12月31日，公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

五、变更募投项目实施主体的情况

根据公司2021年3月22日召开的第二届董事会第十四次会议的决定，“年产1200万件光分路器模块及组件”项目的实施主体由河南仕佳光电子器件有限公司（以下简称“仕佳器件”）变更为本公司，随即将仕佳器件原先的募投资金专户（中国农业银行股份有限公司鹤壁淇滨支行，账号为16431101040013620）进行了销户，其账户的资金余额1,898.36万元转入了本公司新开立的募集资金专户（中原银行股份有限公司鹤壁分行，账号为410601010110000757）。

六、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截至2021年12月31日，公司不存在前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

七、募集资金使用及披露中存在的问题

2021年度，本公司根据《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《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2022年）》有关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

八、保荐机构专项核查报告的结论性意见

经核查，仕佳光子2021年度募集资金的管理及使用符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2022年）》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与发行人已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构对仕佳光子在2021年度募集资金存放与使用情况无异议。

附件：

1、募集资金使用情况对照表

河南仕佳光子科技股份有限公司董事会

2022年4月22日

附表1:

2021年度募集资金使用情况对照表

单位:人民币万元

募集资金总额				44,489.75				本年度投入募集资金总额				14,493.85			
变更用途的募集资金总额								已累计投入募集资金总额				24,143.29			
变更用途的募集资金总额比例															
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	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)	截至期末投入进度(%) (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			
阵列波导光栅(AWG)及半导体激光器芯片、器件开发及产业化项目	否	37,000.00	37,000.00	37,000.00	9,830.84	17,759.55	-19,240.45	48.00	2022年7月	不适用	不适用	否			
年产1,200万件光分路器模块及组件项目	否	3,000.00	3,000.00	3,000.00	1,318.86	1,803.66	-1,196.34	60.12	2022年7月	不适用	不适用	否			
补充流动资金	否	10,000.00	4,489.75	4,489.75	3,344.15	4,580.07	90.32	102.01		不适用	不适用	否			
合计	—	50,000.00	44,489.75	44,489.75	14,493.85	24,143.29	-20,346.47								
未达到计划进度原因				不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2020年8月26日,公司第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金4,920.24万元置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金(其中:置换自筹资金支付募投项目4,101.95万元,置换自筹资金支付发行费用818.29万元)。公司独立董事发表了明确的同意意见。致同会计师事务所(特殊普通合伙)对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金和支付发行费用的自筹资金情况进行了专项鉴证,并出具了《关于河南仕佳光子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情况鉴证报告》(致同专字【2020】第110ZA08881号)											
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9月6日,公司第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十二次会议,审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在保证不影响募集资金计划正常进行的前提下,使用最高不超过人民币28,000.00万元的暂时闲置募集资金用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品(包括但不限于结构性存款、协议存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等),自公司董事会、监事会审议通过之日起12个月内有效。在前述额度及期限范围内,公司可以循环滚动使用。详情请见公司2021年9月7日披露在上交所网站的《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》(公告编号:2021-028),截止2021年12月31日,公司购买的保本理财产品金额18,500.00万元尚未赎回。											
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				不适用											

注1:“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2:“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3:“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注4:根据《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》(证监会公告[2022]15号),上市公司使用闲置募集资金购买结构性存款、大额存单等安全性高的保本型产品;流动性好,不得影响募集资金投资计划正常进行,在上表的“对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况”中填写。科创板上市公司募集资金使用应符合国家产业政策和相关法律法规,并应当投资于科技创新领域。

《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》(上证发〔2022〕2号)第二十七条:当期存在使用闲置募集资金投资产品情况的,上市公司应当在《募集资金专项报告》中披露本报告期的收益情况以及期末的投资份额、签约方、产品名称、期限等信息。

注5:补充流动资金截至期末累计投入金额超出承诺投入金额,原因是利息收入、理财产品收益产生的90.32万元,故比例会达到102.01%。

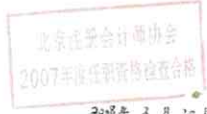
姓名: 黄志斌
 Full name: 黄志斌
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1967年3月12日
 Date of birth: 1967年3月12日
 工作单位: 中京富会计师事务所
 Working unit: 中京富会计师事务所
 身份证号码: 110101670312155
 Identity card No.: 110101670312155



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2007.3.20
 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.



2008年3月20日



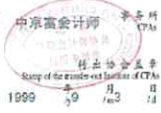
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

证书编号: 110000140149
 No. of Certificate: 110000140149
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
 发证日期: 1999年6月1日
 Date of Issue: 1999年6月1日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



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.

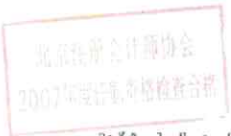


姓名: 黄志斌
 证书编号: 110000140149
 this renewal.

2016
 2017

2006年3月1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.



2008年3月20日



姓名 张晶
 Full name 张晶
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1973-03-13
 Date of birth 1973-03-13
 工作单位 京都天华会计师事务所有限公司
 Working unit 京都天华会计师事务所有限公司
 身份证号码 110101730313202
 Identity card No. 110101730313202

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

 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年6月29日

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
 2012年6月29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
 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
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 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.

证书编号: 110000121997
 No. of Certificate 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 一九九九年 五月 五日
 Date of issuance



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.



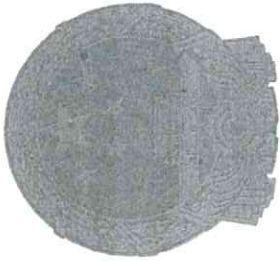
姓名: 张晶
 证书编号: 110000121997
 this renews



年 月 日

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关:



二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

