

秦川机床工具集团股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告  
希会其字(2022)0300号

查 询 编 码 : db7gIpX6EvH00yw1M5

---

报 告 文 号 : 希会其字(2022)0300号

报 告 类 型 : 专项审计报告

被 审 计 单 位 名 称 : 秦川机床工具集团股份有限公司

审 计 内 容 : 前次募集资金使用情况鉴证报告

签 字 注 册 会 计 师 : 邱程红 (注师编号: 610100470684)

白燕萍 (注师编号: 310000060481)

事 务 所 名 称 : 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话 : 029-88275921

事 务 所 地 址 : 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层



陕西省注册会计师协会

查询网址: <http://cpa.sf.gov.cn/>

1. 微信扫码关注  
“陕西注协”公众号

2. 使用“陕西注协公众号”  
业务查询功能扫码验证

业务报告使用查询编码仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具, 报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏查询信息页或查询信息页提供的信息无法正常查询, 请报告使用人谨慎使用。

# 目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告 .....	(1-2)
二、前次募集资金使用情况专项报告 .....	(3-9)
三、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	

# 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

XigemaCpas(Special General Partnership)

希会其字(2022)0300号

## 关于秦川机床工具集团股份有限公司 前次募集资金使用情况鉴证报告

秦川机床工具集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的秦川机床工具集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的截止2022年6月30日的《前次募集资金使用情况专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

### 一、董事会的责任

董事会的责任是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）的规定编制《前次募集资金使用情况专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司《前次募集资金使用情况专项报告》发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对贵公司前次募集资金使用情况专项报告是否存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中

国证监会《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，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2022年6月30日前次募集资金的使用情况。

#### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供贵公司非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司非公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起报送并对外披露。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

邱程红

（项目合伙人）

中国注册会计师：

闫燕萍  
310000060481

2022年7月6日



## 秦川机床工具集团股份有限公司

### 前次募集资金使用情况专项报告

根据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）的相关规定，本公司就截至2022年6月30日止的前次募集资金使用情况作如下报告：

#### 一、前次募集资金基本情况

##### （一）前次募集资金的数额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准秦川机床工具集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]2500号），本公司以非公开发行股票的方式向陕西法士特汽车传动集团有限责任公司（以下简称“法士特集团”）共计1名符合中国证监会规定的特定对象共发行人民币普通股（A股）206,000,000股，发行价格为人民币3.88元/股，募集资金总额人民币799,280,000.00元。扣除剩余未支付的承销保荐费14,987,760.00元（含税）后的募集资金为人民币784,292,240.00元，已于2021年8月20日从主承销商西部证券股份有限公司指定的资金账户（中国工商银行股份有限公司西安分行账号为3700012109027300389）分别汇入公司开立在工行宝鸡姜谭支行银行账号为2603021129200034701的募集资金专户302,200,000.00元、交通银行宝鸡分行营业部银行账号为714899991013000038850的募集资金专户332,092,240.00元、上海浦东发展银行股份有限公司宝鸡分行营业部银行账号为44010078801100002201的募集资金专户150,000,000.00元。另扣除已支付的承销保荐费1,200,000.00元以及律师费、审计及验资费、新增股本登记费等其他发行费用666,000.00元后的募集资金含税净额为782,426,240.00元，考虑可抵扣进项税额953,986.41元后的募集资金净额为783,380,226.41元。

上述募集资金到位情况业经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了希会验字(2021)0041验资报告。

##### （二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2022年6月30日止，募集资金专户的余额为人民币335,043,575.42元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费、购买结构性存款），募集

资金专项账户存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式	备注
中国工商银行股份有限公司宝鸡姜谭支行	2603021129 200034701	302,200,000.00	100,001,362.10	活期	高端智能齿轮装备研制与产业化项目
上海浦东发展股份有限公司宝鸡分行	4401007880 1100002201	150,000,000.00	102,829,589.01	活期	高档数控机床产业能力提升及数字化工厂改造项目
上海浦东发展股份有限公司宝鸡分行	4401007880 1000002488	0.00	21,419,449.98	活期	高档数控机床产业能力提升及数字化工厂改造项目
交通银行股份有限公司宝鸡分行营业部	7148999910 1300003885 0	330,226,240.00	793,174.33	活期	补充流动资金及偿还银行贷款
中国工商银行股份有限公司宝鸡姜谭支行	0260300211 2102000000 0004		110,000,000.00	结构性存款	
合计		782,426,240.00	335,043,575.42		

注：交通银行股份有限公司宝鸡分行营业部 714899991013000038850 的初始存放金额中已扣除发行费用 16,853,760.00 元（含税）。

## 二、前次募集资金使用情况

### （一）前次募集资金使用情况表

根据《秦川机床工具集团股份有限公司 2020 年度非公开发行 A 股股票预案》，公司本次非公开发行募集资金扣除发行费用后的募集资金净额中人民币 302,200,000.00 元用于高端智能齿轮装备研制与产业化项目，人民币 150,000,000.00 元用于高档数控机床产业能力提升及数字化工厂改造项目，其余用于补充流动资金及偿还银行贷款。

截至 2022 年 6 月 30 日，前次募集资金实际使用情况见“前次募集资金使用情况对照表”和“前次募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

## 前次募集资金使用情况对照表

截至 2022 年 6 月 30 日

编制单位：秦川机床工具集团股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额（注 1）：		782,426,240.00		已累计使用募集资金总额：		455,236,555.19			
变更用途的募集资金总额：				各年度使用募集资金总额：		455,236,555.19			
变更用途的募集资金总额比例：				2021 年（注 2）：		335,952,187.72			
				2022 年 1-6 月：		119,284,367.47			
序号	项目名称	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	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	高端智能齿轮装备研制与产业化项目	302,200,000.00	302,200,000.00	96,405,460.18	302,200,000.00	302,200,000.00	96,405,460.18	205,794,539.82	2023 年 12 月
2	高档数控机床产业能力提升及数字化工厂改造项目	150,000,000.00	150,000,000.00	28,604,855.01	150,000,000.00	150,000,000.00	28,604,855.01	121,395,144.99	2023 年 12 月
3	偿还债务及补充流动资金	330,226,240.00	330,226,240.00	330,226,240.00	330,226,240.00	330,226,240.00	330,226,240.00		不适用
	合计	782,426,240.00	782,426,240.00	455,236,555.19	782,426,240.00	782,426,240.00	455,236,555.19	327,189,684.81	

注：1、已扣除发行费用 16,853,760.00 元。

2、2021 年度使用金额为募集资金实际到位后投入使用金额，不包含募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金金额。



## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目累计产能 利用率	承诺效益	2021年及2022年1-6月实际效益		截止日累计实现 效益	是否达到预计 效益
				2021年	2022年1-6月		
1	高端智能齿轮装备研制与产业化项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	高档数控机床产业能力提升及数字化工厂改造项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	偿还债务及补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## （二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

经希格玛会计师事务所出具的《秦川机床工具集团股份公司募集资金置换专项审核报告》（希会审字(2022)0268号），截至2022年1月31日，本公司在募集资金实际到位之前以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为人民币45,910,334.91元。

2022年2月17日，公司第八届董事会第九次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金，置换金额为人民币45,910,334.91元。截至2022年6月30日，公司已完成资金置换。

## （三）用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于2021年9月13日召开第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议，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》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的情况下，使用最高不超过人民币55,000万元额度的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型现金管理产品（包括但不限于通知存款、结构性存款等）。上述额度自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。暂时闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

2021年度、2022年1-6月，本公司使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的具体情况如下：

受托方	产品名称	产品类型	实际使用金额（万元）	产品成立日	产品到期日	是否如期归还	收益金额（元）
中国工商银行股份有限公司宝鸡姜谭支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品—专户型 2021年第289期E款	保本浮动收益型	25,000.00	2021-9-28	2021-12-29	是	2,024,063.01
交通银行股份有限公司宝鸡分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款30天（挂钩汇率看跌）	保本浮动收益型	5,000.00	2021-9-22	2021-10-22	是	129,452.05
上海浦东发展银行股份有限公司宝鸡分行	利多多公司稳利21JG6380期（1个月网点专属B款）人民币对公结构性存款	保本浮动收益型	15,000.00	2021-9-22	2021-10-22	是	400,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司宝鸡分行	利多多公司稳利21JG8056期（三层看涨）人民币对公结构性存款	保本浮动收益型	15,000.00	2021-11-1	2021-12-29	是	761,250.00

受托方	产品名称	产品类型	实际使用金额（万元）	产品成立日	产品到期日	是否如期归还	收益金额（元）
交通银行股份有限公司宝鸡分行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 28 天（挂钩汇率看涨）	保本浮动收益型	2,000.00	2021-11-8	2021-12-6	是	39,890.41
上海浦东发展银行股份有限公司宝鸡分行	利多多公司稳利 22JG5002 期（1 月特供 B 款）人民币对公结构性存款	保本浮动收益型	10,000.00	2022-2-7	2022-5-7	是	850,000.00
中国工商银行股份有限公司宝鸡姜谭支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2022 年第 073 期 H 款	保本浮动收益型	10,000.00	2022-2-22	2022-5-23	是	431,087.67
中国工商银行股份有限公司宝鸡姜谭支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2022 年第 073 期 R 款	保本浮动收益型	11,000.00	2022-2-22	2022-8-22	不适用	
合计			93,000.00				4,635,743.14

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司使用暂时闲置的募集资金购买的现金管理产品余额为 110,000,000.00 元，不存在超过董事会对公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的批准额度的情况。

#### （四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

### 三、前次募集资金实际投资项目变更及募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2022 年 6 月 30 日，前次募集资金实际投资项目与所披露的募集资金运用方案一致，无实际投资项目变更情况。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司不存在前次募集资金投资项目已对外转让或置换的情况。

#### 四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况

公司前次发行不涉及以资产认购股份。

#### 五、前次募集资金实际使用情况与本公司定期报告披露的有关内容的比较



上述前次募集资金实际使用情况与本公司在 2021 年度报告和其他信息披露文件中披露的前次募集资金实际使用情况对照如下：

单位：人民币元

序号	实际投资项目	截止报告期末募集资金实际使用金额			公司定期报告披露募集资金投资金额			差异截止报告期末募集资金实际使用金额		
		先期投入及置换金额	2021 年度	2022 年 1-6 月	先期投入及置换金额	2021 年度	2022 年 1-6 月	先期投入及置换金额	2021 年度	2022 年 1-6 月
1	高端智能齿轮装备研制与产业化项目	31,516,892.16	5,725,947.72	59,162,620.30	31,516,892.16	5,725,947.72	59,162,620.30			
2	高档数控机床产业能力提升及数字化工厂改造项目	14,393,442.75		14,211,412.26	14,393,442.75		14,211,412.26			
3	偿还债务及补充流动资金		330,226,240.00			330,226,240.00				
	合计	45,910,334.91	335,952,187.72	73,374,032.56	45,910,334.91	335,952,187.72	73,374,032.56			

本公司的前次募集资金实际使用情况与本公司在 2021 年度报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

## 六、结论

董事会认为，本公司按《秦川机床工具集团股份有限公司 2020 年度非公开发行 A 股股票预案》披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实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）履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。





姓名 邱程红

Sex 女

Date of birth 1968-08-13

Working unit 希格玛会计师事务所(普通合伙)

Identity card No. 61011119680813004X



证书编号: 610100470684  
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 01 日  
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

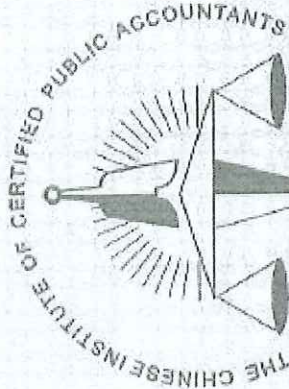


本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
/y /m /d





白燕萍

姓名 Full name 白燕萍  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1988-06-02  
 工作单位 Working unit 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 350524198806023063



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

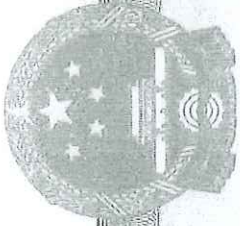
本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 310000060481  
 No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 03 月 07 日  
 Date of Issuance /y /m /d



# 营业执照

(副本 10-1)

统一社会信用代码  
9161013607340169X2



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 希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2013年06月28日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

主要经营场所 陕西省西安市灞桥区灞大道一号外事大厦六层

经营范围 许可经营项目：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；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)



登记机关

2022年03月18日



证书序号:0006585

# 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》。

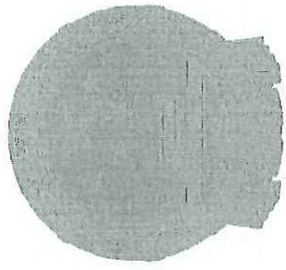


发证机关:

2018

年 11 月 30 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

组织形式: 合伙制 (特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会〔2013〕28号

批准执业日期: 2013年6月27日