

东莞市凯格精机股份有限公司
2022 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告	1-8



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2023GZAA3F0012

东莞市凯格精机股份有限公司全体股东:

我们对后附的东莞市凯格精机股份有限公司(以下简称凯格精机)关于首次发行股票募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

凯格精机管理层的责任是按照深圳证券交易所颁布的《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》及相关格式指引的规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对募集资金年度存放与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》的规定执行了鉴证工作,以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，凯格精机上述首次发行股票募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所颁布的《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》及相关格式指引的规定编制，在所有重大方面如实反映了凯格精机 2022 年度首次发行股票募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供凯格精机 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十五日

东莞市凯格精机股份有限公司关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

东莞市凯格精机股份有限公司
关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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》、《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定,东莞市凯格精机股份有限公司(以下简称“公司”)编制了2022年度募集资金存放与使用情况报告,具体情况如下:

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意东莞市凯格精机股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2022]796号)同意注册,并经深圳证券交易所同意,公司首次向社会公开发行人民币普通股(A股)1,900万股,发行价格为人民币46.33元/股,募集资金总额为人民币880,270,000.00元,扣除各项发行费用人民币60,304,196.37元(不含税),实际募集资金净额为人民币819,965,803.63元。上述募集资金已于2022年8月10日全部到位,经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具XYZH/2022GZAA30194号《验资报告》。

(二) 募集资金以前年度使用金额

2022 年度以前,公司不存在使用募集资金的情形。

(三) 募集资金本年度使用金额及年末余额

截至 2022 年 12 月 31 日,公司首次公开发行股票募集资金本年度使用金额及年末余额情况如下:

项目	金额
募集资金总额	880,270,000.00

东莞市凯格精机股份有限公司关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	金额
减: 发行费用	60,304,196.37
募集资金净额	819,965,803.63
减: 募集资金投资项目使用	131,179,856.80
超募资金永久补充流动资金	92,000,000.00
现金管理	485,500,000.00
银行手续费	54.56
加: 利息收入/理财收益	4,409,602.18
募集资金专户余额	115,695,494.45

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金管理和使用情况,提高募集资金使用效率,保护投资者的权益,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》、《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《公司章程》的有关规定,结合公司实际情况,制定了《募集资金管理办法》,对募集资金的储存、使用、变更、监督等内容进行了明确规定。

根据《募集资金管理办法》,公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2022 年 8 月 24 日分别与东莞银行股份有限公司松山湖科技支行、中国工商银行股份有限公司东莞南城支行、招商银行股份有限公司东莞分行、上海浦东发展银行股份有限公司东莞分行签订了《募集资金三方监管协议》(以下简称“《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。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日,募集资金专户存储情况如下:

开户银行	银行账号	募集资金投资项目	募集资金专户余额
东莞银行股份有限公司松山湖科技支行	518000013670349	精密智能制造装备生产基地建设项目	8,857,096.77
招商银行股份有限公司东莞分行	769903227110608	研发及测试中心项目	91,384,775.34

东莞市凯格精机股份有限公司关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

开户银行	银行账号	募集资金投资项目	募集资金专户余额
上海浦东发展银行股份有限公司东莞分行	54010078801300002516	工艺及产品展示中心项目	14,933,555.23
中国工商银行股份有限公司东莞南城支行	2010021129200430638	补充流动资金	13,341.70
东莞银行股份有限公司松山湖科技支行	588000013670708	超募资金	506,725.41
合计	—	—	115,695,494.45

三、本年度募集资金的实际使用情况

本公司 2022 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附表 1 “募集资金使用情况对照表”。

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

2022 年度,公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 131,179,856.80 元,各项目的投入情况及效益情况详见本报告附表 1 “募集资金使用情况对照表”。

(二) 超募资金使用情况

公司首次公开发行股票募集资金总额为 880,270,000.00 元,扣除发行费用后募集资金净额为 819,965,803.63 元,扣除承诺投资项目投资额后,超募资金金额为 307,090,603.63 元。公司于 2022 年 8 月 31 日召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议,并于 2022 年 9 月 16 日召开 2022 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意公司使用部分超募资金 9,200.00 万元用于永久补充流动资金。截至 2022 年 12 月 31 日,公司超募资金余额为 215,090,603.63 元(包含未到期现金管理),目前尚未确定使用用途。

(三) 募投项目先期投入及置换情况

公司于 2022 年 10 月 26 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及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 24,916,556.68 元置换预先投入募投项目的自筹资金,使用募集资金 2,573,715.49 元(不含税)置换已支付发行费用的自筹资金,合计使用募集资金 27,490,272.17 元置换上述预先投入及支付发行费用的自筹资金。上述预先投入金额及已支付发行费用经信永

东莞市凯格精机股份有限公司关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

中和会计师事务所(特殊普通合伙)审核,并出具了 XYZH/2022GZAA3F0001 号《关于东莞市凯格精机股份有限公司以募集资金置换预先已支付发行费用及募投项目的自筹资金的鉴证报告》。同时,国信证券股份有限公司同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金,并出具了《关于东莞市凯格精机股份有限公司使用募集资金置换预先已支付发行费用及募投项目的自筹资金的核查意见》。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2022 年 8 月 31 日召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议,并于 2022 年 9 月 16 日召开 2022 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于使用闲置募集资金(含超募资金)进行现金管理的议案》,同意公司使用不超过人民币 68,000.00 万元的闲置募集资金(含超募资金)进行现金管理,用于投资安全性高、流动性好且投资期限不超过 12 个月的产品,使用期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月内。在上述额度和期限范围内,资金可循环滚动使用。截至 2022 年 12 月 31 日,公司使用闲置募集资金(含超募资金)进行现金管理的尚未到期的理财产品为 485,500,000.00 元,未超过 2022 年第一次临时股东大会授权额度。

截至 2022 年 12 月 31 日,公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下:

序号	银行	产品名称	产品类型	金额 (万元)	存款期限	起息日	是否 赎回
1	东莞银行股份有限公司松山湖科技支行	智能存款	保本固定收益型	15,800.00	无固定期限,可随时赎回	2022-9-16	否
2	上海浦东发展银行股份有限公司东莞分行	结构性存款	保本浮动收益型	4,000.00	3 个月	2022-10-8	否
3	东莞银行股份有限公司松山湖科技支行	智能存款	保本固定收益型	20,000.00	无固定期限,可随时赎回	2022-12-29	否
4	东莞银行股份有限公司松山湖科技支行	智能存款	保本固定收益型	5,750.00	无固定期限,可随时赎回	2022-12-29	否
5	东莞银行股份有限公司松山湖科技支行	智能存款	保本固定收益型	3,000.00	无固定期限,可随时赎回	2022-12-29	否
合计				48,550.00	—	—	—

(五) 尚未使用的募集资金用途及去向

东莞市凯格精机股份有限公司关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

截至 2022 年 12 月 31 日,尚未使用的募集资金余额 601,195,494.45 元(含利息收入及理财收益),除进行现金管理的 485,500,000.00 元外,其余 115,695,494.45 元存放于募集资金专项账户中。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日,公司募集资金投资项目未发生变更情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《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》、《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及规范性文件及《公司章程》、《募集资金管理办法》的规定进行募集资金管理,及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放与使用情况,募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

附表 1: 募集资金使用情况对照表

东莞市凯格精机股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十五日

东莞市凯格精机股份有限公司关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

附表 1: 募集资金使用情况对照表

单位: 元

募集资金总额		819,965,803.63					本年度投入募集资金总额		223,179,856.80		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额		223,179,856.80		
累计变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00									
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											
精密智能制造装备生产基地建设项目	否	238,354,800.00	238,354,800.00	1,736,533.24	1,736,533.24	0.73%	2024年8月	0.00	不适用	否	
研发及测试中心项目	否	119,751,900.00	119,751,900.00	29,338,374.18	29,338,374.18	24.50%	2024年8月	0.00	不适用	否	
工艺及产品展示中心项目	否	54,768,500.00	54,768,500.00	104,949.38	104,949.38	0.19%	2023年8月	0.00	不适用	否	
补充流动资金	否	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00%	不适用	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计		512,875,200.00	512,875,200.00	131,179,856.80	131,179,856.80	25.58%	—	0.00	—	—	
超募资金投向											
永久补充流动资金	否	92,000,000.00	92,000,000.00	92,000,000.00	92,000,000.00	100.00%	不适用	0.00	不适用	否	
尚未指定用途	否	215,090,603.63	215,090,603.63	—	—	0.00%	不适用	0.00	不适用	否	
超募资金投向小计		307,090,603.63	307,090,603.63	92,000,000.00	92,000,000.00	29.96%	—	0.00	—	—	
合计		819,965,803.63	819,965,803.63	223,179,856.80	223,179,856.80	27.22%	—	0.00	—	—	

东莞市凯格精机股份有限公司关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

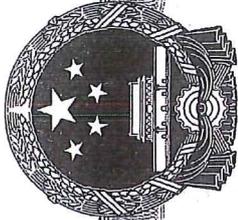
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司首次公开发行股票募集资金总额为 880,270,000.00 元,扣除发行费用后募集资金净额为 819,965,803.63 元,扣除承诺投资项目投资额后,超募资金金额为 307,090,603.63 元。公司于 2022 年 8 月 31 日召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议,并于 2022 年 9 月 16 日召开 2022 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意公司使用部分超募资金 9,200.00 万元用于永久补充流动资金。截至 2022 年 12 月 31 日,公司超募资金余额为 215,090,603.63 元(包含未到期现金管理),目前尚未确定使用用途。
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	公司于 2022 年 10 月 26 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及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 24,916,556.68 元置换预先投入募投项目的自筹资金,使用募集资金 2,573,715.49 元(不含税)置换已支付发行费用的自筹资金,合计使用募集资金 27,490,272.17 元置换上述预先投入及支付发行费用的自筹资金。上述预先投入金额及已支付发行费用经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审核,并出具了 XYZH/2022GZAA3F0001 号《关于东莞市凯格精机股份有限公司以募集资金置换预先已支付发行费用及募投项目的自筹资金的鉴证报告》。同时,国信证券股份有限公司同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金,并出具了《关于东莞市凯格精机股份有限公司使用募集资金置换预先已支付发行费用及募投项目的自筹资金的核查意见》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2022 年 8 月 31 日召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议,并于 2022 年 9 月 16 日召开 2022 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于使用闲置募集资金(含超募资金)进行现金管理的议案》,同意公司使用不超过人民币 68,000.00 万元的闲置募集资金(含超募资金)进行现金管理,用于投资安全性高、流动性好且投资期限不超过 12 个月的产品,使用期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月内。在上述额度和期限范围内,资金可循环滚动使用。截至 2022 年 12 月 31 日,公司使用闲置募集资金(含超募资金)进行现金管理的尚未到期的理财产品为 485,500,000.00 元,未超过 2022 年第一次临时股东大会授权额度。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用

东莞市凯格精机股份有限公司关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日,尚未使用的募集资金余额 601,195,494.45 元(含利息收入及理财收益),除进行现金管理的 485,500,000.00 元外,其余 115,695,494.45 元存放于募集资金专项账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份
你码了解更多登
记、备案、许可、
监管信息、体验
更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李晓英, 谭小青

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; 法律、法规规定的其他业务。(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。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



2022年11月14日

登记机关

证书序号: 0014624

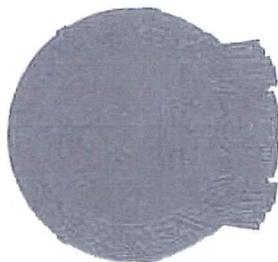
说明

- 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: 北京市财政局



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

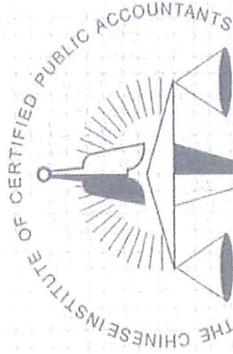
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

仅供出具审计报告使用



中国注册会计师协会

姓名	陈锦棋
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1960-01-10
Date of birth	
工作单位	信永中和会计师事务所
Working unit	(特殊普通合伙广州分所)
身份证号码	330105196001100079
Identity card No.	



陈锦棋(440100770001), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



证书编号: 440100770001
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

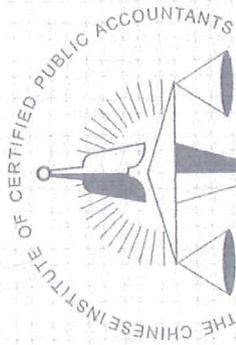
发证日期: 1994年06月23日
Date of Issuance /y /m /d

2021年6月换发



姓名: 陈锦棋
证书编号: 440100770001

日/d



中国注册会计师协会

姓名 纪耀钊
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1983-10-15
 Date of birth
 工作单位 信永中和会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 440507198310150238
 Identity card No.



纪耀钊(110001581159), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021) 268号。



证书编号: 110001581159
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年06月12日
 Date of Issuance /y /m /d

2021年6月换发



姓名: 纪耀钊
 证书编号: 110001581159

日
/d

5