

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

北京金橙子科技股份有限公司

容诚专字[2023]210Z0076号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	
2	募集资金存放与实际使用情况的专项报告	1 - 8



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2023] 210Z0076 号

北京金橙子科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北京金橙子科技股份有限公司（以下简称北京金橙子公司）董事会编制的 2022 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供北京金橙子公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为北京金橙子公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》、上海证券交易所《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》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是北京金橙子公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对北京金橙子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，我们实施了包括检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，后附的北京金橙子公司 2022 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了北京金橙子公司 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。



(此页无正文，为北京金橙子科技股份有限公司容诚专字[2023]210Z0076 号
报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：



冉士龙（项目合伙人）

中国注册会计师：



廖蕊

中国注册会计师：



和天怡

2023 年 4 月 13 日



北京金橙子科技股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《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》的规定，将北京金橙子科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）2022年度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《关于同意北京金橙子科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]1971号文）同意，本公司于2022年10月向社会公开发行人民币普通股（A股）2,566.67万股，每股发行价为26.77元，应募集资金总额为人民币687,097,559.00元，扣除承销费用和保荐费用合计含税金额58,402,638.88元，实际募集资金到账628,694,920.12元。根据有关规定扣除发行费用不含税人民币80,884,420.32元后，实际募集资金净额为606,213,138.68元。

该募集资金已于2022年10月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所出具的容诚验字[2022]210Z0025号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

截至2022年12月31日，公司募集资金使用及结存情况如下：

单位：元

项目	金额
募集资金总额	687,097,559.00
减：保荐费和承销费用（含税）	58,402,638.88
收到募集资金金额	628,694,920.12
减：以募集资金置换预先支付不含税发行费用的金额	5,229,465.42
减：支付含税发行费用金额	21,717,600.00
减：以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的金额	17,003,444.22
加：募集资金利息收入	885,204.25

加：尚未转出已置换与发行相关的费用及预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的金额	20,291,959.00
减：募集资金现金管理投资	400,000,000.00
截止 2022 年 12 月 31 日募集资金专户余额	205,921,573.73

二、募集资金管理情况

根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《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》等法律法规，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定。

2022 年 9 月，公司及保荐机构安信证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”或“安信证券”）与招商银行股份有限公司北京北苑路支行、华夏银行股份有限公司北京分行、江苏银行股份有限公司北京总部基地支行分别签署了《募集资金三方监管协议》。公司及全资子公司苏州金橙子激光技术有限公司（以下简称“苏州金橙子”）和保荐机构与招商银行股份有限公司北京北苑路支行、江苏银行股份有限公司苏州新区支行分别签署了《募集资金三方监管协议》。上述三方监管协议明确了各方的权利及义务，与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》均不存在重大差异。截至 2022 年 12 月 31 日，公司均严格按照《募集资金管理制度》及《募集资金三方监管协议》的规定存放和使用募集资金。

截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

单位：万元

银行名称	银行帐号	余额
招商银行北京北苑路支行	110949250110501	1,144.14
华夏银行北京分行	10250000003309292	153.43
江苏银行股份有限公司北京总部基地支行	32330188000061344	3,001.00

银行名称	银行帐号	余额
招商银行股份有限公司北京北苑路支行	110951099310222	16,293.59
江苏银行股份有限公司苏州科技城支行	30530188000088105	
合计		20,592.16

三、2022 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 2022 年 12 月 31 日止，公司已实际投入募集资金 1,700.34 万元，具体情况详见附表：2022 年度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 2022 年 11 月 21 日召开了第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意使用本次发行募集资金人民币 2,223.29 万元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，其中 1,700.34 万元用于置换预先投入募投项目的自筹资金，522.95 万元（不含增值税）用于置换已支付发行费用的自筹资金。公司监事会、独立董事和保荐机构对上述事项发表了明确的同意意见。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对上述以自筹资金预先投入募投项目情况及已支付发行费用进行了专项核验，并出具了《关于北京金橙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及支付发行费用的鉴证报告》（容诚专字[2022]210Z0266 号）。

（三）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2022 年 11 月 21 日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第五次会议，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投项目建设和募集资金使用、确保募集资金安全的前提下，使用总额不超过人民币 30,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、发行主体有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、协定存款、定期存款、大额存单、通知存款、收益凭证等），增加公司收益，保障公司股东利益。使用期限自公

司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。公司监事会、独立董事和保荐机构对上述事项发表了明确的同意意见。

公司于 2022 年 12 月 19 日召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整使用暂时闲置募集资金进行现金管理额度和期限的议案》。公司在不影响日常正常经营及募集资金投资项目建设的前提下，为提高募集资金使用效率，拟在原审议通过的 30,000 万元（含本数）资金额度基础上增加使用暂时闲置募集资金进行现金管理的额度 10,000 万元（含本数），增加后合计拟使用不超过 40,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自本次董事会会议审议通过之日起 12 个月内有效。本次增加现金管理额度投资及风险控制要求与前次使用暂时闲置募集资金进行现金管理一致。公司监事会、独立董事和保荐机构对上述事项发表了明确的同意意见。

2022 年度，公司对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况如下：

序号	签约银行	产品名称	起始时间	到期时间	金额（万元）
1	华夏银行	七天通知存款	2022-11-25	无	7,000.00
2	招商银行	七天通知存款	2022-12-20	无	700.00
3	招商银行	七天通知存款	2022-12-20	无	6,300.00
4	招商银行	招商银行点金系列看跌两层区间 31 天结构性存款	2022-12-5	2023-1-5	13,000.00
5	招商银行	招商银行点金系列看跌两层区间 31 天结构性存款	2022-12-5	2023-1-5	10,000.00
6	招商银行	七天通知存款账户	2022-12-20	无	3,000.00

（四）募集资金使用的其他情况

公司于 2022 年 12 月 19 日召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资用于实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金 27,744.19 万元向苏州金橙子进行增资，其中 9,000.00 万元计入注册资本，18,744.19 万元计入资本公积。本次增资完成后，苏州金橙子的注册资本由

1,000.00 万元增加至 10,000.00 万元，苏州金橙子仍系公司的全资子公司。公司监事会、独立董事和保荐机构对上述事项发表了明确的同意意见。

本次增资不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组情形。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

报告期内，公司募投项目未发生变更。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

报告期内，公司募投项目不存在对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2023 年 4 月 13 日，安信证券股份有限公司针对本公司 2022 年度募集资金存放与使用情况出具了《关于北京金橙子股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为，公司募集资金存放与使用情况符合《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》《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规则适用指引第 1 号—规范运作》《募集资金管理办法》等法律法规和制度文件的规定，公司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公司已披露情况一致，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。保荐机构对公司在 2022 年度的募集资金存放与使用情况无异议。

附表：2022年度募集资金使用情况对照表

北京金橙子科技股份有限公司董事会

2023年4月13日

附表：2022 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金净额		60,621.31		本年度投入募集资金总额						1,700.34		
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额						1,700.34		
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
激光柔性精密智能制造平台研发及产业化建设项目	否	16,352.16	16,352.16	16,352.16	1,052.73	1,052.73	-15,299.43	6.44	2024-10	不适用	不适用	否
高精度数字振镜系统项目	否	13,092.37	13,092.37	13,092.37	647.62	647.62	-12,444.75	4.95	2024-10	不适用	不适用	否
市场营销及技术支持网点建设项	否	7,147.26	7,147.26	7,147.26			-7,147.26		2024-10	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	3,000.00	3,000.00	3,000.00			-3,000.00		不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	—	39,591.79	39,591.79	39,591.79	1,700.34	1,700.34	-37,891.45	—	不适用	不适用	不适用	否
超募资金	否	不适用	21,029.52	不适用	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	不适用	60,621.31	不适用	1,700.34	1,700.34	-37,891.45	—	不适用	不适用	不适用	否

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见“三、2022年度募集资金的实际使用情况说明”之“（二）募投项目先期投入及置换情况”
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，投资相关产品的情况	详见“三、2022年度募集资金的实际使用情况说明”之“（三）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况”
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	详见“三、2022年度募集资金的实际使用情况说明”之“（四）募集资金使用的其他情况”

证书序号: 0011869



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: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年六月二十一日

中华人民共和国财政部制

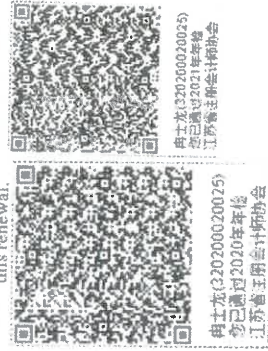


姓名 申士龙
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1973-03-21
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)无锡分所
Working unit
身份证号码 130102197303242138
Identity card No.



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: 320200020025

No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 07 月 18 日
Date of Issuance

2019 11 29

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



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

事务所
CPAs

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

事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

2012年7月30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:

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

JICPA

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:

JICPA

注意事项

- 注册会计师执业业务，必须严格按照委托方式执业证书。
- 本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师执业年检定卷卷时，须向发证机关提交注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理变更手续。

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



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(110001580218)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

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.

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.

姓名(110001580218)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

2012

JICPA

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.

2014年5月5日
年检专用章

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: 110001580218
此券注册协会: 江苏省注册会计师协会
发证日期: 年 月 日

2014年5月5日

JICPA



姓名 Name 和天怡
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of Birth 1996-02-11
 身份证号 Identity card No. 130682199603140625
 工作单位 Working unit 通会伙(南京分所)
 会计师事务所(特殊普通合伙)南京分所

证书编号: 110100203939
 No. of Certificate
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2022 年 03 月 29 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 月 日