

株洲华锐精密工具股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
天职业字[2023]54143 号

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1
前次募集资金使用情况报告	3
附件	9



前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2023]54143 号

株洲华锐精密工具股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的株洲华锐精密工具股份有限公司（以下简称“华锐精密”）截至2023年6月30日的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、管理层的责任

华锐精密管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》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、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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华锐精密申请发行证券使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为华锐精密证券发行申请的必备文件，随其他申报材料一起上报。

四、鉴证意见

我们认为，华锐精密《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，在所有重大方面公允反映了华锐精密截至2023年6月30日的前次募集资金使用情况。



前次募集资金使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2023]54143 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



株洲华锐精密工具股份有限公司

前次募集资金使用情况专项报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》规定，公司截至2023年6月30日前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

1、2021年公司首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于同意株洲华锐精密工具股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可字〔2021〕95号）批准，公司于上海证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,100.20万股，发行价为37.09元/股，募集资金总额为人民币408,064,180.00元，扣减承销及保荐费用、律师费、审计及验资费、信息披露费等费用共计人民币48,374,113.69元（不含税），本次实际募集资金净额为359,690,066.31元。

该次募集资金到账时间为2021年2月3日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2021年2月3日出具了天职业字[2021]4237号《验资报告》。

2、2022年公司向不特定对象发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于同意株洲华锐精密工具股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕832号）同意注册，公司向不特定对象共计发行400.00万张可转换公司债券，每张面值为人民币100元，按面值发行。本次发行募集资金总额为人民币400,000,000.00元，扣除不含税的发行费用人民币6,565,094.33元后，实际募集资金净额为人民币393,434,905.67元。

该次募集资金已全部到位，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次发行的可转换公司债券募集资金到位情况进行了审验，并于2022年6月30日出具了天职业字[2022]35915号《验资报告》。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

1、2021年公司首次公开发行股票

根据上海证券交易所及有关规定的要求，公司及保荐机构招商证券股份有限公司已于

2021年2月分别与存放募集资金的商业银行上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行、招商银行股份有限公司株洲分行、湖南株洲珠江农村商业银行股份有限公司芦淞支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

截至2023年6月30日止，募集资金使用及结余情况如下：

金额单位：人民币元	
项目	金额
募集资金净额	359,690,066.31
加：募集资金利息收入	2,419,353.27
理财产品利息收入	6,116,705.62
减：募投项目已投入金额（不含支付的发行费用）	320,233,425.27
募集资金置换预先投入金额（不含置换预先投入的发行费用）	24,014,655.00
手续费支出及其他	1,143.16
期末尚未使用的募集资金余额	<u>23,976,901.77</u>
其中：专户存款余额	23,976,901.77

（1）截至2023年6月30日止，本公司募集资金存放专户的存款余额如下：

金额单位：人民币元			
开户银行	银行账号	账户类别	截至日余额
上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行	57010078801000000960	募集资金专户	17,548,357.18
湖南株洲珠江农村商业银行股份有限公司芦淞支行	82010700002415644	募集资金专户	6,428,544.57
招商银行股份有限公司株洲分行	733900431510655	募集资金专户	0.02
合计			<u>23,976,901.77</u>

2、2022年公司向不特定对象发行可转换公司债券

根据上海证券交易所及有关规定的要求，公司已对本次募集资金进行了专户存储，并与保荐机构招商证券股份有限公司、存放募集资金的上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行、中国民生银行股份有限公司长沙分行及中信银行股份有限公司株洲分行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

截至2023年6月30日止，募集资金使用及结余情况如下：

金额单位：人民币元	
项目	金额
募集资金净额	393,434,905.67
加：募集资金利息收入	1,193,643.70
理财产品利息收入	2,209,697.33

项目	金额
减：募投项目已投入金额（不含支付的发行费用）	218,495,760.79
募集资金置换预先投入金额（不含置换预先投入的发行费用）	84,431,560.32
手续费支出及其他	3,013.05
期末尚未使用的募集资金余额	<u>93,907,912.54</u>
其中：专户存款余额	43,907,912.54
理财产品余额	50,000,000.00

（1）截至2023年6月30日止，本公司募集资金存放专户的存款余额如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	截至日余额
上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行	57010078801500001404	募集资金专户	30,433,166.35
中国民生银行股份有限公司株洲支行	635557936	募集资金专户	13,437,423.57
中信银行股份有限公司株洲醴陵支行	8111601011900588244	募集资金专户	37,322.62
合计			<u>43,907,912.54</u>

（2）截至2023年6月30日止，使用闲置募集资金购买的理财产品余额如下

金额单位：人民币元

开户银行	产品名称	产品类型	余额	购买日	到期日
上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行	利多多公司稳利 23JG5915 期	保本浮动收益型	30,000,000.00	2023-6-1	2023-7-3
上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行	利多多公司稳利 23JG3272 期	保本浮动收益型	20,000,000.00	2023-6-5	2023-8-4
合计			<u>50,000,000.00</u>		

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表说明

截至2023年6月30日止，本公司前次募集资金的实际使用情况详见附件1《前次募集资金使用情况对照表（2021年首次公开发行股票）》、附件2《前次募集资金使用情况对照表（2022年向不特定对象发行可转换公司债券）》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

截至2023年6月30日止，本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

1、前次募集资金投资项目对外转让情况

截至2023年6月30日止，本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让情况。

2、前次募集资金投资项目置换情况

（1）2021 年公司首次公开发行股票

2021 年 3 月 4 日，公司召开第一届董事会第十六次会议审议通过了株洲华锐精密工具股份有限公司《关于使用募集资金置换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 24,014,655.00 元募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金；同意公司使用 3,112,249.30 元募集资金置换已用自筹资金支付的发行费用，并已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审核，出具了《株洲华锐精密工具股份有限公司关于以募集资金置换预先投入自筹资金的专项鉴证报告》天职业字[2021]10788 号。招商证券股份有限公司已对上述事项进行了核查并出具了《招商证券股份有限公司关于株洲华锐精密工具股份有限公司以募集资金置换预先投入自筹资金以及调整部分募集资金投资项目拟投入募集资金金额的核查意见》。

（2）2022 年公司向不特定对象发行可转换公司债券

2022 年 7 月 15 日，公司召开第二届董事会第十一次会议审议通过了株洲华锐精密工具股份有限公司《关于使用可转债募集资金置换预先投入可转债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 84,431,560.32 元募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金；同意公司使用 1,796,415.08 元募集资金置换已用自筹资金支付的发行费用，并已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审核，出具了《以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项鉴证报告》天职业字[2022] 36923 号。招商证券股份有限公司已对上述事项进行了核查并出具了《招商证券股份有限公司关于株洲华锐精密工具股份有限公司以可转债募集资金置换预先投入可转债募投项目及已支付发行费用的自筹资金的核查意见》。

截至2023年6月30日止，上述预先投入募集资金项目的自筹资金已全部置换完毕。

（四）闲置募集资金使用情况说明

1、2021年公司首次公开发行股票

2023年3月31日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了株洲华锐精密工具股份有限公司《关于使用部分暂时闲置首次公开发行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安全和投资项目资金使用进度安排的前提下，使用最高余额不超过人民币3,000.00万元（含本数）的部分暂时闲置首次公开发行募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、满足保本要求、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等）。在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限不超过董事会审议通过之日起12个月。

截至2023年6月30日，公司不存在使用暂时闲置首次公开发行募集资金购买但未到期的现金管理产品。

2、2022年公司向不特定对象发行可转换公司债券

2022年7月15日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了株洲华锐精密工具股份有限公司《关于使用部分暂时闲置可转债募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响可转债募集资金安全和投资项目资金使用进度安排的前提下，使用最高余额不超过人民币26,000.00万元（含本数）的部分暂时闲置可转债募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、满足保本要求、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等）。在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限不超过董事会审议通过之日起12个月。

截至 2023年6月30日，公司暂时闲置可转债募集资金已购买但未到期的现金管理产品资金余额50,000,000.00元。

（五）尚未使用的前次募集资金情况

1、2021年公司首次公开发行股票

尚未使用的募集资金将继续专户存储，并根据计划投资进度使用。截至2023年6月30日，本公司尚未使用的募集资金余额23,976,901.77元，均以活期存款方式存储在公司募集资金专户中。

2、2022年公司向不特定对象发行可转换公司债券

尚未使用的募集资金将继续专户存储，并根据计划投资进度使用。截至2023年6月30日，本公司尚未使用的募集资金余额43,907,912.54元，均以活期存款方式存储在公司募集资金专户中。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

前次募集资金投资项目实现效益的具体情况详见本报告附件 3《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2021年首次公开发行股票）》、附件4《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2022年向不特定对象发行可转换公司债券）》。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金使用情况与本公司年度报告已披露信息的比较

本公司已将前次募集资金的实际使用情况与本公司 2021 年至今各定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

六、结论

董事会认为，本公司按 A 股首次公开发行招股说明书、可转换公司债券募集说明书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。

附件：1、前次募集资金使用情况对照表（2021年首次公开发行股票）

2、前次募集资金使用情况对照表（2022年向不特定对象发行可转换公司债券）

3、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2021年首次公开发行股票）

4、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2022年向不特定对象发行可转换公司债券）。

株洲华锐精密工具股份有限公司

二〇二四年二月二十三日

株洲华锐精密工具股份有限公司
前次募集资金使用情况对照表（2022年向不特定对象发行可转换公司债券）

编制单位：株洲华锐精密工具股份有限公司		截至日期：2023年6月30日		金额单位：人民币元					
募集资金净额：		393,434,905.67		已累计使用募集资金总额：					
变更用途的募集资金总额：				各年度使用募集资金总额：					
变更用途的募集资金总额比例：				其中： 2022年度：292,044,886.85 2023年1月-6月：10,882,434.26					
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资总额			项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额（含存款利息）	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额（含存款利息）	截至期末投资进度（%）
1	精密数控刀具生产线建设项目	精密数控刀具生产线建设项目	160,000,000.00	153,434,905.67	75,044,773.17	160,000,000.00	153,434,905.67	75,044,773.17	48.91
2	高效钻削刀具生产线建设项目	高效钻削刀具生产线建设项目	120,000,000.00	120,000,000.00	107,186,384.62	120,000,000.00	120,000,000.00	107,186,384.62	89.32
3	补充流动资金项目	补充流动资金项目	120,000,000.00	120,000,000.00	120,696,163.32	120,000,000.00	120,000,000.00	120,696,163.32	100.58
合计			400,000,000.00	393,434,905.67	302,927,321.11	400,000,000.00	393,434,905.67	302,927,321.11	77.00
									不适用

株洲华锐精密工具股份有限公司
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2021年首次公开发行股票）

编制单位：株洲华锐精密工具股份有限公司

截至日期：2023年6月30日

金额单位：人民币元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近两年一期实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2021年度	2022年度	2023年1-6月		
1	精密数控刀具数字化生产线建设 项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	研发中心项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	补充流动资金项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

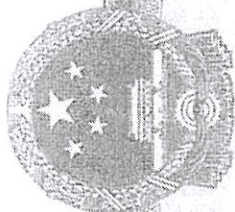
株洲华锐精密工具股份有限公司
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2022年向不特定对象发行可转换公司债券）

编制单位：株洲华锐精密工具股份有限公司

截至日期：2023年6月30日

金额单位：人民币元

序号	实际投资项目	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近一年一期实际效益		截止日累计实现效益	是否达到预计效益
	项目名称			2022年度	2023年1-6月		
1	精密数控刀具生产线建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	高效钻削刀具生产线建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	补充流动资金项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用



影集扣

统一社会信用代码

911101085923425568



A 4x4 grid of 16 small, stylized icons representing various professions and occupations. The icons are arranged in four rows and four columns. The first row shows a chef, a doctor, a teacher, and a construction worker. The second row shows a farmer, a scientist, a musician, and a pilot. The third row shows a police officer, a firefighter, a soldier, and a astronaut. The fourth row shows a nurse, a lawyer, a judge, and a politician.

(附) 本 (15-1)

名称 天津国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

經扣損

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、增资减资、变更名称、经营范围等事项的审计；办理企业破产清算事宜的审计；代理记账，出具有关报告；出具咨询、税务咨询、会计制度的其他业务；软件开发；应用软件开发；产品设计；基础软件服务；基础软件产品；卡产品；PUE值在1.4以上的云计算数据中心（除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。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。（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）

出资额 14840万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



2023年07月13日

美
机
记
登

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

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

[illegible]

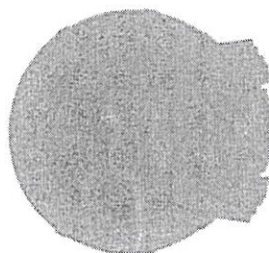
证书序号:0000175

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

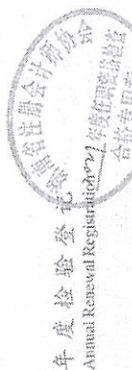
2011年11月14日

批准执业日期：

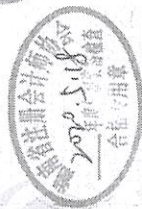
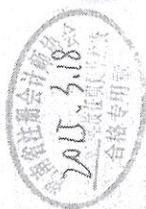
年度检验登记

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.



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.



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



姓 名 刘智清
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1968-11-02
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit
身份证号码 430309196811020016
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: 430309020016

No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年 08 月 01 日

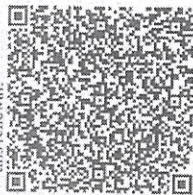
Date of Issuance

2012年 05 月 27 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.

年 月 日

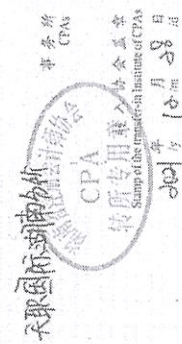
注册会计师工作单位变更事项登记

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



事务所
CPAs

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

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 Full name 胡歆
性 别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1987-11-18
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码 Identity card No 430103198711181022

证书编号:
No. of Certificate 110101500374

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2019年 05月 31日



胡歆(110101500374)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

胡歆(110101500374)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日