

广东鼎泰高科技股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
天职业字[2023]17058-1 号

目 录

募集资金存放与使用情况鉴证报告	1
募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告	3
附件	8

广东鼎泰高科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东鼎泰高科技股份有限公司（以下简称“鼎泰高科”）《广东鼎泰高科技股份有限公司董事会关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

鼎泰高科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《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）》、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》及相关公告格式规定编制《广东鼎泰高科技股份有限公司董事会关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、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 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、鉴证结论

我们认为，鼎泰高科《广东鼎泰高科技股份有限公司董事会关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告》按照中国证监会《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（2022 年修订）》、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》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了鼎泰高科 2022 年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供鼎泰高科 2022 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为鼎泰高科 2022 年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

募集资金存放与使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2023]17058-1 号

[此页无正文]

中国·北京
二〇二三年四月十四日

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

广东鼎泰高科技股份有限公司董事会

关于募集资金 2022 年度存放与使用情况的专项报告

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

广东鼎泰高科技股份有限公司（以下简称“本公司”）及公司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。

根据中国证监会《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（2022 年修订）》、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》及相关公告格式规定，将本公司 2022 年募集资金存放与实际使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东鼎泰高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[2022]1972 号）核准，公司 2022 年 11 月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）50,000,000 股，发行价为 22.88 元/股，募集资金总额为人民币 1,144,000,000.00 元，扣除发行费用（不含税）人民币 97,525,972.55 元，实际募集资金净额为人民币 1,046,474,027.45 元。

本次募集资金到账时间为 2022 年 11 月 15 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 2022 年 11 月 15 日出具天职业字[2022]44312 号验资报告。

（二）本年度使用金额及年末余额

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金人民币 145,457,209.13 元，具体情况如下：

项目	金额
1、2022 年 11 月 15 日募集资金总额	1,144,000,000.00
减：发行费用（中信证券的含税承销费用、保荐费用）	74,660,000.00
2、2022 年 11 月 15 日公司收到中信证券转来的募集资金	1,069,340,000.00
减：发行费用（除承销费用、保荐费用之外的发行费用）	27,092,010.28
加：发行费用相应的增值税款	4,226,037.73
3、2022 年募集资金净额	1,046,474,027.45
加：本年度利息收入及银行理财收益扣银行手续费后净额	748,033.21

项目	金额
加：尚未划走的发行费用（注 1）	9,695,646.24
减：2022 年度累计使用募集资金	145,457,209.13
其中：置换先期已投入的自筹资金（注 2）	99,269,474.13
其中：2022 年度使用募集资金	46,187,735.00
减：现金管理转出金额	110,000,000.00
4、截止 2022 年 12 月 31 日募集资金专户资金余额	801,460,497.77

注 1：截止报告出具日，该发行费用 969.56 万元已由募集资金专用账户支付。

注 2：公司于本期以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金 9,926.94 万元，以及已支付发行费用的自筹资金 723.04 万元，合计置换 10,649.98 万元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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（2022 年修订）》和《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》等相关规定的要求制定并修订了《广东鼎泰高科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“募集资金管理制度”），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。

根据《募集资金管理制度》要求，本公司开设了六家银行专项账户，分别是，广发银行股份有限公司东莞分行（以下简称“广发银行东莞分行”）、中信银行股份有限公司东莞分行（以下简称“中信银行东莞分行”）、招商银行股份有限公司东莞厚街支行（以下简称“招商银行东莞厚街支行”）、中国民生银行股份有限公司广州分行（以下简称“民生银行广州分行”）、中国银行股份有限公司广东省分行（以下简称“中国银行广东省分行”）、中国建设银行股份有限公司东莞市分行（以下简称“中国建设银行东莞分行”），仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。本公司所有募集资金项目投资的支出，在资金使用计划范围内，由财务部门审核，财务负责人、总经理签批后，由会计部门执行。募集资金投资项目超出计划投入时，需经公司董事会决议并报股东大会批准。募集资金投资项目应按公司董事会承诺的计划进度组织实施。募集资金的使用情况由公司会计部门设立台账，公司内部审计部门进行日常监督，同时将检查情况报告董事会。董事会应当每半年度全面核查募集资金投资项目的进展情况，出具《公司募集资金存放与使用情况的专项报告》并披露。

（二）募集资金监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，本公司及保荐机构中信证券股份有限公司已于 2022 年 11 月 30 日与广发银行东莞分行、中信银行东莞分行、招商银行东莞厚街支行、民生银

行广州分行、中国银行广东省分行、中国建设银行东莞分行，分别签订了《募集资金三方监管协议》。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，三方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金进行现金管理的余额为人民币 11,000.00 万元，明细详见“三、（三）闲置募投资金进行现金管理的情况”

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金存放在募集资金专户暂未使用的余额为人民币 80,146.05 万元，募投资金专户的具体存放情况如下：

存放银行	银行账户账号	用于的募投项目	余额	备注
广发银行东莞厚街支行	9550880228321900398	PCB 微型钻针生产基地建设项目	418,634,675.16	
中信银行东莞分行	8110901013501504823	精密刀具类产品扩产项目	276,659,220.24	
招商银行东莞厚街支行	377900059110560	补充流动资金及偿还银行借款项目	56,714,633.33	
民生银行东莞东城支行	636958582	超额募集资金投向项目	14,444,433.31	注 1
中国银行东莞厚街支行	643176378466	超额募集资金投向项目	20,004,558.33	注 1
中国建设银行鼎盛支行	44050177004500001144	超额募集资金投向项目	15,002,977.40	注 1
<u>合计</u>			<u>801,460,497.77</u>	

注 1：根据三方监管协议约定，公司在民生银行东莞东城支行、中国银行东莞厚街支行、中国建设银行鼎盛支行开设的募集资金专户仅用于“超额募集资金投向项目”的募集资金的存储和使用，截止 2022 年 12 月 31 日该募集资金专户余额中含有未支付的发行费用 969.56 万元。

注 2：本公司与“广发银行东莞分行、民生银行广州分行、中国银行广东省分行、中国建设银行东莞分行”签订三方监管协议，分别在其下级银行“广发银行东莞厚街支行、民生银行东莞东城支行、中国银行东莞厚街支行、中国建设银行鼎盛支行”开立募集资金专项账户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表说明

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件“募集资金使用情况对照表”。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2022 年 11 月 14 日，公司以自筹资金对上述募集资金项目先行投入人民币 10,028.94 万元。根据公司第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第十二次会议审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》，公司于本期以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金 9,926.94 万元，另外以募集资金置换已支付发行费

用的自筹资金 723.04 万元，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2022]45411 号《广东鼎泰高科技技术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》。

（三）闲置募集资金进行现金管理的情况

2022 年 11 月 30 日，公司第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过 5 亿元的部分暂时闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等），使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限范围内，资金可以滚动使用。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司正在进行现金管理尚未到期的金额为 11,000.00 万元，具体情况如下：

序号	产品名称	产品发行主体	投资金额(万元)	产品期限
1	中国民生银行对公大额存单产品	民生银行东莞东城支行	2,000.00	2022-4-20 至 2024-4-20
2	中国民生银行对公大额存单产品	民生银行东莞东城支行	9,000.00	2022-11-21 至 2024-11-21
<u>合计</u>			<u>11,000.00</u>	

注：上述理财产品均用超募资金于 2022 年 12 月 21 日购入。

（四）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司 2022 年度募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司 2022 年不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（六）节余募集资金使用情况

公司募投项目尚在投入中，不存在结余情况。

（七）超募资金使用情况

本次募集资金经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“天职业字[2022]44312 号”验资报告予以验证，扣除前述募集资金承诺投资项目需求后，公司超募资金为人民币 14,972.04 万元。2022 年 11 月 30 日，公司第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第十二次会议审议通过《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 4,200 万元超募资金永久补充流动资金，占超募资金总额的 28.05%。截至 2022 年 12 月 31 日，前述议案的补充流动资金尚未转出，本公司除使用部分暂时闲置超募资金 11,000.00 万元购买银行理财产品之外，其余超募资金均存放在公司募集资金专户中。

（八）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 91,146.05 万元，其中，存放于公司募集资金专户 80,146.05 万元，购买银行理财 11,000.00 万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2022 年度募集资金投资项目未发生变更，也无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

本公司已按照《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）》、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》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。

附件：募集资金使用情况对照表

广东鼎泰高科技股份有限公司董事会

法定代表人：

财务总监：

二〇二三年四月十四日

附件 1

广东鼎泰高科技股份有限公司 首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

截止日期：2022 年 12 月 31 日

编制单位：广东鼎泰高科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额			104,647.40			本年度投入募集资金总额	14,545.72			
报告期内变更用途的募集资金总额			-							
累计变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额	14,545.72			
累计变更用途的募集资金总额比例			-							
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										
1、PCB 微型钻针生产基地建设项目	否	43,052.22	43,052.22	1,203.82	1,203.82	2.80	注 1	注 2	不适用	否
2、精密刀具类产品扩产项目	否	36,623.14	36,623.14	9,011.90	9,011.90	24.61	注 1	注 2	不适用	否
3、补充流动资金及偿还银行借款项目	否	10,000.00	10,000.00	4,330.00	4,330.00	43.30	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		89,675.36	89,675.36	14,545.72	14,545.72					
超募资金投向										
超募资金永久补充流动资金		4,200.00	4,200.00	-	-	-			-	-

尚未明确投向的超募资金		10,772.04	10,772.04	-	-	-			-	-
超募资金投向小计		14,972.04	14,972.04	-	-	-			-	-
合计		104,647.40	104,647.40	14,545.72	14,545.72					
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	详见三、（七）超募资金使用情况									
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	详见三、（二）募集资金投资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。									
用闲置募集资金进行现金管理的情况	详见三、（三）闲置募资基金进行现金管理的情况									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用。									
尚未使用的募集资金用途及去向	详见三、（八）尚未使用的募集资金用途及去向									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。									

注 1：募集资金到账时间为 2022 年 11 月 15 日，项目建设期为 24 个月，项目达到预定可使用状态日期为 2024 年 11 月 15 日。

注 2：“1、PCB 微型钻针生产基地建设项目”边建设边投产，2022 年度实现效益-175.01 万元（即利润总额），尚未到达产后的预期效益。“2、精密刀具类产品扩产项目”边建设边投产，2022 年度实现效益-205.04 万元（即利润总额），尚未到达产后的预期效益。

注 3：除特别说明外，上表数值均保留 2 位小数，总数与各分项数值之和尾数不符的情况，为四舍五入所致。