

关于南京腾亚精工科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目的
鉴 证 报 告

专项审计报告



报告防伪编码： 268531735025
被审计单位名称： 南京腾亚精工科技股份有限公司
报 告 文 号： 天健审（2022）8452号
签字注册会计师： 沈培强
注 师 编 号： 330000012000
签字注册会计师： 吴慧
注 师 编 号： 330000012172
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话： 0571-89722900
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，
业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>
请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

目 录

一、以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告·····	第 1—2 页
二、以自筹资金预先投入募投项目的专项说明·····	第 3—4 页

关于南京腾亚精工科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

天健审〔2022〕8452号

南京腾亚精工科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的南京腾亚精工科技股份有限公司（以下简称腾亚精工公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供腾亚精工公司为以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

腾亚精工公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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》（深证上〔2022〕14号）及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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。

三、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腾亚精工公司管理层编制的上述说明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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核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，腾亚精工公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《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》（深证上〔2022〕14号）及相关格式指引的规定，如实反映了腾亚精工公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

沈培强



中国注册会计师：

吴慧



二〇二二年六月二十一日

南京腾亚精工科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

根据深圳证券交易所印发的《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》（深证上〔2022〕14号）及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意南京腾亚精工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〕599号），本公司由主承销商东吴证券股份有限公司和联席主承销商南京证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股股份或非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票18,100,000股，每股面值1元，发行价为每股人民币22.49元，募集资金总额为407,069,000.00元，坐扣承销及保荐费32,565,520.00元（本次合计归属于主承销商东吴证券股份有限公司不含税承销及保荐费用34,565,520.00元，以前年度已支付不含税保荐费2,000,000.00元）后的募集资金为374,503,480.00元，已由主承销商东吴证券股份有限公司于2022年5月31日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除联席主承销商承销费用、审计及验资费、律师费、用于本次发行的信息披露费用等其他发行费用31,153,660.71元后，公司本次募集资金净额341,349,819.29元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕226号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金	项目备案文号	环境影响评
------	------	------	--------	-------

		投资额		价备案号
气动工具厂区建设项目	8,000.00	8,000.00	江宁审批投备 (2020) 584 号	宁环表复 (2020) 15293 号
高品质五金件、气动工具耗材及配件制造基地项目	24,027.15	24,027.15	博发改函 (2020) 304 号	博环审 (2020) 32 号
研发中心及信息化建设项目	5,497.82	2,107.83[注]	江宁审批投备 (2020) 699 号	
合 计	37,524.97	34,134.98		

[注]鉴于公司本次首次公开发行人民币普通股（A 股）股票实际募集资金净额为 34,134.98 万元，低于公司申请上市的股东大会审议的拟投入募集资金金额 37,524.97 万元。经公司 2020 年第三次临时股东大会授权，公司在募集资金到位后根据项目的轻重缓急按以上顺序进行投资，当实际募集资金量少于项目的资金需求量时，公司将通过自有资金或其他融资途径自行解决资金缺口，因此“研发中心及信息化建设项目”实际募集资金投资额为 2,107.83 万元

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2022 年 6 月 15 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 14,939.50 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例 (%)
气动工具厂区建设项目	8,000.00	1,611.53	20.14
高品质五金件、气动工具耗材及配件制造基地项目	24,027.15	13,327.97	55.47
研发中心及信息化建设项目	5,497.82		
合 计	37,524.97	14,939.50	39.81

南京腾亚精工科技股份有限公司

二〇二二年六月二十一日

