



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于东岳机械股份有限公司
前次募集资金使用情况的鉴证报告

已审
中审亚太会

中国·北京
BEIJING CHINA

目 录

- | | |
|-------------------|-----|
| 1、鉴证报告 | 1-2 |
| 2、关于前次募集资金使用情况的报告 | 3 |

东岳机械股份有限公司

前次募集资金使用情况的鉴证报告

中审亚太审字(2024)001791号

东岳机械股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的东岳机械股份有限公司(以下简称“东岳机械”)截至2023年12月31日止的《关于前次募集资金使用情况的报告》执行了鉴证工作。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》的规定,编制《关于前次募集资金使用情况的报告》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,以及为我们的鉴证工作提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是东岳机械管理层的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上,对《关于前次募集资金使用情况的报告》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,该准则要求我们计划和执行鉴证工作,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,我们实施了抽查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

我们认为,东岳机械管理层编制的截至2023年12月31日止的《关于前次募集资金使用情况的报告》已经按照《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》编制,在所有重大方面如实反映了东岳机械截至2023年12月31日止的募集资金使用情况。

本鉴证报告仅供东岳机械向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市时使用,不得用作任何其他用途。我们同意本鉴证报告作为东岳机械向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的必备文件,随其他申报材料一起上报。



此页无正文，系东岳机械股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告（中审亚太审字（2024）003537）之签章页。

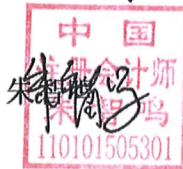


中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·北京

二〇二四年四月二十六日



东岳机械股份有限公司 关于前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《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修订）》（证监会公告〔2022〕15号），东岳机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），编制了截至2023年12月31日止前次募集资金使用情况的报告。

一、募集资金基本情况

（一）前期募集资金到位情况

公司2018年度共完成股票发行募集资金一次。2018年1月14日，东岳机械股份有限公司（以下简称“公司”）召开2018年第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于东岳机械股份有限公司修订股票发行方案的议案》，并提交至公司2018年第一次临时股东大会审议。

公司本次拟向合格投资者发行6,250,000股股份，每股价格为人民币1.60元，预计募集资金人民币10,000,000.00元。该议案于2018年2月8日经2018年第一次临时股东大会审议通过。公司本次实际发行6,250,000股人民币普通股，募集资金10,000,000.00元。2018年3月8日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴财光华审验字[2018]第111004号验资报告予以验证。2018年3月26日，全国中小企业股份转让系统有限公司出具了《关于东岳机械股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2018]1153号）。

（二）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，公司已根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的规定建立募集资金管理的内部控制制度，设立募集资金专项账户，对募集资金的存储、使用、变更、管理和监督进行规定。按照通知要求，公司已
于2017年3月30日制定了《东岳机械股份有限公司募集资金管理制度》。2018年1月14日，公司于第一届董事会第十四次会议，审议通过《关于设立

募集资金专项账户及签订募集资金三方监管协议>的议案》、《关于<提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜>的议案》等。2018年2月8日，公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过相关议案。2018年2月26日，公司与主办券商江海证券有限公司、山东沂南农村商业银行股份有限公司砖埠支行签署了《募集资金三方监管协议》，并开立募集资金专项账户用于本次股票发行募集资金的存放使用。募集资金账户信息如下：开户行：山东沂南农村商业银行股份有限公司砖埠支行；账户名：东岳机械股份有限公司；账号：9160116112042050000499。2018年3月26日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限公司出具的《关于东岳机械股份有限公司股票发行股份登记的函》，并设立募集资金专项账户进行使用管理。

募集资金在专项账户存放使用期间，公司严格按照内部制度和审批权限对募集资金的使用情况进行管理，确保募集资金严格按照《股票发行方案》规定的用途使用。上述募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移上述募集资金的情形，亦不存在取得上述股票发行股份登记函前使用股票发行募集资金的情形。

二、前次募集资金的实际使用情况

公司按照《股票发行方案》的用途，将募集资金全部用于全资子公司临沂东岳压力容器设备制造有限公司增加注册资本。本次公司募集资金总额为人民币10,000,000.00元。截至2018年12月31日，公司已使用10,000,000.00元，募集资金产生的存款利息扣减银行手续费后余额7,102.87元已于2020年04月13日转入公司基本账户，不存在募集资金违规使用的情形。具体使用情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	10,000,000.00
二、募集资金产生的存款利息	7,502.87
三、募集资金使用	10,000,000.00
其中：临沂东岳压力容器设备制造有限公司增加注册资本	10,000,000.00
银行手续费	400.00

转入公司基本户	7,102.87
四、募集资金余额	0.00

募集资金不存在被控股股东、实际控制人或其关联方占用或挪用的问题，未用于购买交易性金融资产、可供出售金融资产以及借予他人、委托理财等财务性投资，或者直接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司等情形。

三、前次募集资金实际使用情况与已公开的披露信息对照情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司前次募集资金实际使用情况与各年度定期公告报告和其他信息披露文件中不存在差异。

四、结论

董事会认为，本公司按照股票定向发行情况报告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。

附表 1：前次募集资金使用情况对照表



附件1:

前次募集资金使用情况对照表

金额单位: 人民币万元

募集资金总额		1,000.00		已累计使用募集资金总额		1,000.00	
变更用途的募集资金总额				各年度使用募集资金总额		1,000.00	
变更用途的募集资金总额比例				其中: 2018年度		1,000.00	
投资项目		募集资金投资总额		截止日募集资金累计投资额			
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
1	增加子公司注册资本	增加子公司注册资本	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	不适用

审计报告
 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差
 有承诺投资金额的差
 项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)

1011

N

N



统一社会信用代码

91110108061301173Y

营业执照

(副本)(1-1)

扫描下方二维码
了解更多登记、备案、许可、监管信息，享受更多便捷服务。



仅供报税使用

名称
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额
3010万元

类型
特殊普通合伙

成立日期
2013年01月18日

执行事务合伙人
王增毅

主要经营场所
北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

经营范围
审查企业会计账簿，出具审计报告；审核企业财务报表，出具审核报告；代理记账，设计企业会计核算制度及财务管理制度；企业管理咨询；依据法律法规规定开展其他经营活动。

登记机关



2024年08月11日

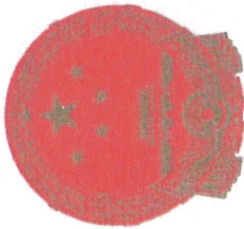
仅供报税使用

仅供报税使用

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。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：王增明
 主任会计师：
 经营场所：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206



组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010170
 批准执业文号：京财会许可[2012]0084号
 批准执业日期：2012年09月28日

证书序号：0014490

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
 二〇二〇年十二月四日



中华人民共和国财政部制



姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.

董娟 女

1981-04-20

中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙) 江苏分所

320106198104203641



记
stration

格, 继续有效一年。
alid for another year after

董娟(320000100037)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



董娟年检二维码

320000100037

证书编号:
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: 2007 年 09 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

2007 12 09

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

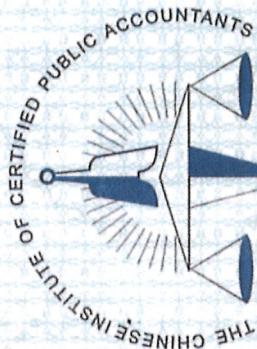
同意调出
Agree the holder to be transferred from

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





中国注册会计师协会

姓名 朱智鸣

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1990-09-10

Date of birth

工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普

通合伙)江苏分所

Working unit

身份证号码 20102199009101216

Identity card No.



姓名：朱智鸣
证书编号：110101505301



朱智鸣(110101505301)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



朱智鸣(110101505301)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



朱智鸣年检二维码

证书编号： 110101505301
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： 2017 年 10 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d



朱智鸣(110101505301)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

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



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

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



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

2021年8月18日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

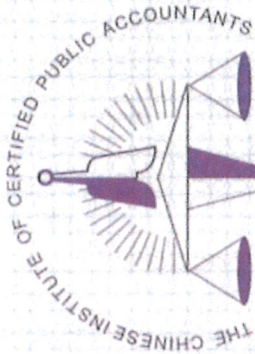


注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、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，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. 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.



姓名 焦兴灵

Sex 女

Full name 焦兴灵

Date of birth 1993-08-24

Working unit 江苏至远会计师事务所有限公司

Identity card No. 320113199308242421



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: 320000610003
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 02 月 25 日
Date of Issuance /y /m /d



焦兴灵 320000610003

年 月 日
/y /m /d

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



合伙