

# 前次募集资金使用情况鉴证报告

山东佳能科技股份有限公司

容诚专字[2024]100Z0896号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]100Z0896 号

山东佳能科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的山东佳能科技股份有限公司（以下简称佳能科技公司）董事会编制的截至 2024 年 6 月 30 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供佳能科技公司为申请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佳能科技公司申请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所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

### 二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《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》是佳能科技公司董事会的责任，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

我们的责任是对佳能科技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，后附的佳能科技公司《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《监管规则适用指引——发行类第7号》编制，公允反映了佳能科技公司截至2024年6月30日止的前次募集资金使用情况。

（此页无正文，为佳能科技公司容诚专字[2024]100Z0896 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
陈君

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
唐恒飞

中国·北京

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
代慧芳

2024年9月10日

## 前次募集资金使用情况专项报告

### 一、前次募集资金情况

#### (一) 实际募集资金金额、资金到位时间

山东佳能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）自挂牌以来共进行了两次股票发行。

#### 1、2020 年第一次股票发行基本情况

公司于 2020 年 11 月 4 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于<山东佳能科技股份有限公司 2020 年第一次股票定向发行说明书>的议案》，并于 2020 年 11 月 19 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过。公司发行股份数量不超过 6,260,000.00 股，每股价格为人民币 2.60 元，预计发行募集资金总额不超过 16,276,000.00 元，募集资金用途为补充流动资金。

本次发行股票普通股 6,260,000.00 股，发行价格为每股人民币 2.60 元，募集资金总额为 16,276,000.00 元。本次募集资金用途为补充流动资金。该募集资金于 2021 年 1 月 5 日至 2021 年 1 月 6 日由认购对象汇入公司在中国银行淄博淄川支行开立的账户（银行账号：245543129504）。并经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具上会师验字[2021]第 0216 号《验资报告》。

#### 2、2021 年股票定向发行基本情况

公司于 2021 年 12 月 24 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于<山东佳能科技股份有限公司 2021 年第一次股票定向发行说明书>的议案》，并于 2022 年 1 月 13 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过。公司发行股份数量不超过 32,500,000.00 股，每股价格为人民币 4.00 元，预计发行募集资金总额不超过 130,000,000 元，募集资金用途为补充流动资金、项目建设、归还银行贷款。

本次发行股票普通股 27,550,000.00 股，发行价格为每股人民币 4.00 元，募集资金总额为 110,200,000.00 元。本次募集资金用途为补充流动资金、项目建设、归还银行贷款。该募集资金于 2022 年 6 月 22 日至 2022 年 6 月 28 日由认购对象汇入公司在中国银行淄博淄川支行开立的账户（银行账号：211745909677）及公司在中国农业发展银行淄

博市淄川区支行开立的账户（银行账号：20337030200100000321221）。并经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具上会师验字[2021]第 0216 号《验资报告》。

## （二）2020 年第一次股票发行募集资金使用及结余情况

公司第一次募集资金初始存放金额为 16,276,000.00 元，募集资金用途为补充流动资金。截至 2024 年 6 月 30 日止，公司 2020 年第一次股票发行募集资金已经全部使用完毕，具体明细如下：

一、募集资金总额	16,276,000.00
加：本期利息收入	4,373.06
二、本期可使用募集资金金额	16,280,373.06
三、本期实际使用募集资金金额	16,280,373.06
其中：补充流动资金	16,278,782.62
手续费	1,590.44
四、期末余额	-

## （三）2021 年股票定向发行募集资金使用及结余情况

公司第二次募集资金初始存放金额为 110,200,000.00 元，募集资金用途为补充流动资金、项目建设、归还银行贷款，截至 2024 年 6 月 30 日止，公司第二次股票发行募集资金尚未使用完毕，结余金额为 5,651,451.38 元，具体明细如下：

一、本期募集资金总额	110,200,000.00
加：本期利息收入	757,972.73
二、本期可使用募集资金金额	110,957,972.73
三、本期实际使用募集资金金额	105,306,521.35
其中：	
1、补充流动资金	57,715,124.79
2、偿还借款（旺泰科技）	23,000,000.00
3、项目建设	24,590,233.18
其中：深冷管架智能化制造项目	18,727,106.18
二氧化碳捕集换热器项目（旺泰科技）	5,863,127.00
4、手续费	1,163.38
四、期末余额	5,651,451.38

## 二、前次募集资金的实际使用情况说明

### （一）前次募集资金使用情况对照表

第一次股票发行公司承诺投资项目为补充公司流动资金。第二次股票发行公司承诺投资项目为补充流动资金、项目建设、归还银行贷款。前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

## （二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

### 1、2020年第一次发行股票募集资金

截至2024年6月30日，本公司2020年第一次发行股票募集资金实际投资项目已投入完毕，未发生变更。

### 2、2021年第一次股票发行募集资金

截至2024年6月30日，本公司2021年第一次发行股票募集资金存在变更募集资金使用用途的情况：

公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十二次会议及2022年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，将公司本次发行股票募集资金用途进行变更，具体情况如下：

单位：人民币元

变更前募集资金用途	变更前募集资金预计使用金额	变更后募集资金用途	变更后募集资金预计使用金额
子公司旺泰科技偿还银行贷款	23,000,000.00	子公司旺泰科技归还借款	23,000,000.00

## （三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

截至2024年6月30日，公司募集资金项目尚未完成。公司前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异详见本报告附件。

## （四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至2024年6月30日止，公司前次募集资金项目未发生对外转让或置换的情况。

## （五）闲置募集资金情况说明

公司第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议及2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金现金管理的议案》，即公司及子公司使用闲

置募集资金购买理财产品额度不超过人民币 11,020 万元（含 11,020 万元），在上述额度内，资金可以滚动使用。

截至 2024 年 6 月 30 日，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：

委托方名称	委托理财产品名称	委托理财金额	收益类型	预计年化收益率（%）
佳能科技	中国银行单位协定存款	1,316,075.29	保本型银行理财产品	1.70
旺泰科技	济宁银行“周周赢”理财产品	4,335,229.65	保本型银行理财产品	1.80

注：上述委托理财金额指期末时点数，截至 2024 年 6 月 30 日，公司及子公司现金管理余额 5,651,451.38 元。

### 三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

公司前次募集资金投资项目无承诺收益。

### 四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

公司前次募集资金不存在以资产认购股份的情况。

### 五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

前次募集资金使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

附件：

- 1、 第一次募集资金使用情况对照表 1-1
- 2、 第二次募集资金使用情况对照表 1-2

山东佳能科技股份有限公司董事会

2024 年 9 月 10 日





附件 1-1:

### 前次募集资金使用情况对照表 (2020年第一次股票发行)

截至2024年6月30日



编制单位: 山东晋能科技股份有限公司 单位: 人民币元

募集资金总额		16,276,000.00		募集资金利息及理财收益		4,373.06		已累计使用募集资金总额:		16,280,373.06	
变更用途的募集资金总额:		无		变更用途的募集资金总额比例:		不适用		各年度使用募集资金总额:		16,280,373.06	
变更用途的募集资金总额比例:		不适用		2021年:		16,280,373.06		2021年:		16,280,373.06	
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	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期
1	补充流动资金	补充流动资金	16,276,000.00	16,276,000.00	16,276,000.00	16,280,373.06	16,276,000.00	16,276,000.00	16,280,373.06	4,373.06	不适用
	承诺投资项目小计		16,276,000.00	16,276,000.00	16,276,000.00	16,280,373.06	16,276,000.00	16,276,000.00	16,280,373.06	4,373.06	

注: 实际投资金额与承诺投资金额的差额4,373.06元系募集资金产生的利息收入投入募投项目。



公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:

附件1-2:

前次募集资金使用情况对照表（2021年第一次股票发行）

截至2024年6月30日



募集资金总额:		757,972.73	稍户提取存量利息		146.44	已累计使用募集资金总额:		105,306,521.35	单位: 人民币元		
变更用途的募集资金总额:		23,000,000.00				各年度使用募集资金总额:		78,133,647.03			
变更用途的募集资金总额比例:		20.87%				2022年:		78,133,647.03			
						2023年:		21,556,584.02			
						2024年:		5,616,290.30			
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			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		项目达到预定可使用状态日期
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	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		
1	补充流动资金	补充流动资金	57,200,000.00	57,200,000.00	57,716,288.17	57,200,000.00	57,200,000.00	57,716,288.17	516,288.17		不适用
2	偿还借款（旺泰科技）	偿还借款	23,000,000.00	23,000,000.00	23,000,000.00	23,000,000.00	23,000,000.00	23,000,000.00	-		不适用
3	项目建设	项目建设	30,000,000.00	30,000,000.00	24,590,233.18	30,000,000.00	30,000,000.00	24,590,233.18	-5,409,766.82		2024年度
	承诺投资项目小计		110,200,000.00	110,200,000.00	105,306,521.35	110,200,000.00	16,276,000.00	105,306,521.35	-4,893,478.65		

注1: 补充实际投资金额与承诺投资金额的差额516,288.17元系募集资金产生的利息收入及购买理财产品产生的投资收益投入募投项目。

注2: 补充实际投资金额与承诺投资金额的差额5,409,766.82元系项目建设尚未完成。



公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:



# 营业执照

(副本) (5-5)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

出资额 8130万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

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

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册税务师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用



登记机关

2024年05月28日



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》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一〇年 六月 十日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



## 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

证书编号:  
No. of Certificate

110100320078

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2011-09-13  
年 月 日  
/y /m /d

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

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.

陈君

男

1986-08-09

华普天健会计师事务所  
(特殊普通合伙) 芜湖分所

412728198608096418



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

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

华普天健芜湖分所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2016年7月25日  
/y /m /d



陈君 110100320078

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016年8月9日  
/y /m /d

年 月 日  
/y /m /d



证书编号:  
No. of Certificate

110101300248

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

黑龙江省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2014 05 07

年 月 日  
/y /m /d

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

唐恒飞

姓 Full name

男

性 Sex

1987-08-10

出生日期 Date of birth

瑞华会计师事务所(特殊普通合  
伙)黑龙江分所

工作单位 Working unit

230308188708104010

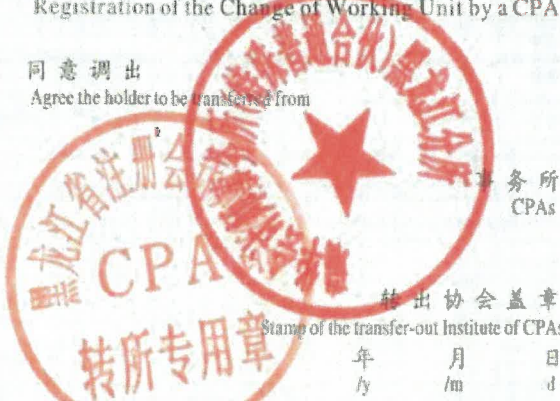
身份证号码 Identity card No.



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

年度检验登记

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



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



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

2016-08-23  
年 月 日  
/y /m /d

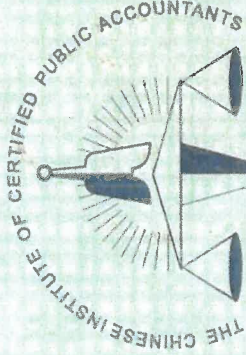


唐恒飞 110101300248

连续有效一年。  
another year after







容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用

姓名	代慧芳
Sex	女
Date of birth	1992-12-08
Working unit	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
Identity card No.	410527199212089727



### 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.



代慧芳 110100321024

证书编号:  
No. of Certificate

110100321024

北京注册会计师协会

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs 2022 10 26

发证日期:  
Date of Issuance

年 月 日  
/ /

年 月 日  
/ /