

**关于山东东宏管业股份有限公司
使用募集资金置换预先投入募投项目
的自筹资金的鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的鉴证报告	
山东东宏管业股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明	1-3

使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 的鉴证报告

致同专字（2025）第 371A009823 号

山东东宏管业股份有限公司董事会：

我们审核了后附的山东东宏管业股份有限公司（以下简称“东宏股份”）《山东东宏管业股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》。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（2022 年修订）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》，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是东宏股份管理层的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对东宏股份管理层编制的《山东东宏管业股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《山东东宏管业股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合东宏股份实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，东宏股份的《山东东宏管业股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》已经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（2022 年修订）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》有关规定及相关格式指南的规定编制，并在所有重大方面反映了截至 2024 年 12 月 31 日止东宏股份以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

本报告仅供东宏股份用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不适用于其他任何目的。

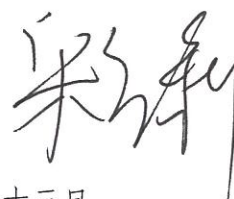


中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二五年四月二十三日

山东东宏管业股份有限公司

使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的 专项说明

根据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（2022年修订）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》的相关规定，山东东宏管业股份有限公司（以下简称“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

经中国证券监督管理委员会《关于同意山东东宏管业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕228号）核准，并经上海证券交易所同意，山东东宏管业股份有限公司（以下简称“公司”）向特定对象发行人民币普通股（A股）25,641,460股，发行价格为9.78元/股，募集资金总额为人民币250,773,478.80元，扣除各项发行费用（不含税）人民币4,816,649.74元，募集资金净额为人民币245,956,829.06元。上述募集资金已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（致同验字(2025)第371C000028号）。

为规范公司募集资金管理，保护投资者合法权益，公司设立了募集资金专用账户，对上述募集资金进行实施专项存储、专款专用，并与保荐人、募集资金存储银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，严格按照规定使用募集资金。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

1、根据《山东东宏管业股份有限公司向特定对象发行A股股票募集说明

书》（注册稿）披露的募集资金使用计划，本次发行募集资金扣除发行费用后将用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金金额	项目备案情况
1	年产 7.4 万吨高性能复合管道扩能项目	24,934.44	23,000.00	2210-370881-04-01-803759
2	补充流动资金	7,800.00	7,800.00	
合计		32,734.44	30,800.00	

2、鉴于公司实际募集资金净额 245,956,829.06 元（扣除发行费用后）低于《山东东宏管业股份有限公司向特定对象发行 A 股股票募集说明书》（注册稿）披露的拟投入募集资金金额，为保障募投项目的顺利实施，结合实际募集资金情况，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，调整了募投项目拟投入募集资金的金额，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	调整前拟投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
1	年产 7.4 万吨高性能复合管道扩能项目	24,934.44	23,000.00	18,595.68
2	补充流动资金	7,800.00	7,800.00	6,000.00
合计		32,734.44	30,800.00	24,595.68

三、自筹资金预先投入募投项目情况

根据《山东东宏管业股份有限公司向特定对象发行 A 股股票募集说明书》（注册稿）披露的募集资金使用计划，募集资金到位前，公司将根据项目的实际进度、资金需求轻重缓急等情况，以自筹资金支付项目所需款项，并在募集资金到位后按照相关法律法规规定的程序予以置换。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 11,704.61 万元。为提高募集资金使用效率，公司拟使用人民币 11,704.61 万元募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金。具体明细如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	调整后拟投入募集资金金额	自筹资金预先投入金额	拟使用募集资金置换自筹资金预先投入金额
1	年产 7.4 万吨高性能复合管道扩能项目	24,934.44	18,595.68	11,704.61	11,704.61
2	补充流动资金	7,800.00	6,000.00		

四、使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的实施

根据《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）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等有关法律、法规和制度的规定，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，需经公司董事会审议通过，会计师事务所出具鉴证报告及监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。





此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



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 致同会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 5535 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011 年 12 月 22 日

执行事务合伙人 李惠琦

主要经营场所

北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围

审计企业会计报表，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、清算事宜中的审计业务，出具
审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、
税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
（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。）



登记机关

2024 年 10 月 15 日

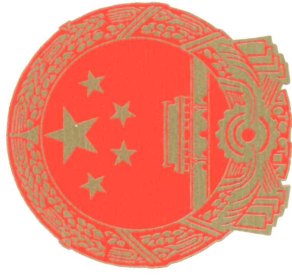
市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

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



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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》。

会计师事务所

执业证书

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

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



10

姓名	王传顺
性别	男
出生日期	1965-08-20
工作单位	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所
身份证号码	510215650820053



证书编号: 370100010003
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 08 月 27 日
Date of Issuance



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



5

此件仅供业务报告使用，复印无效

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

普通会计师事务所16特殊普

11000000072741

姓名 Full name 宋立新

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1986-01-16

工作单位 Working unit 致同会计师事务所（特殊普通合伙）济南分所

身份证号码 Identity card No. 372301198601160718

宋立新

年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册会计师
年检合格专用章

本证书连续有效，继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会
2024年
注册会计师
年检合格专用章

山东省注册会计师协会
2023年
注册会计师
年检合格专用章

证书编号: 110101561175
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年 11月 30日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d