

关于沈阳机床股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况的
鉴证报告

众环专字（2024）0201265号



目 录

| | 起始页码 |
|------------------------|------|
| 鉴证报告 | |
| 募集资金专项报告 | |
| 关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告 | 1 |



关于沈阳机床股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字(2024)0201265号

沈阳机床股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的沈阳机床股份有限公司(以下简称“沈阳机床公司”)截至2023年12月31日止的【《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》】进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《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》和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1号——主板上市公司规范运作》等有关规定,编制《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》,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,是沈阳机床公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上,对《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》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,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作以对《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,沈阳机床股份有限公司截至2023年12月31日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关规定编制,在所有重大方面如实反映了沈阳机床股份有限公司截至2023年12月31日止的募集资金年度存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供沈阳机床公司2023年年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

鉴证报告第1页共2页



此页无正文。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·武汉

2024年4月16日



沈阳机床股份有限公司

董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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》和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关规定，沈阳机床股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2023年12月31日止的募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

沈阳机床股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可（2022）2203号文《关于核准沈阳机床股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，向控股股东中国通用技术（集团）控股有限责任公司非公开发行人民币普通股（A股）380,710,659股，发行价格3.94元/股。本次募集资金总额为人民币1,499,999,996.46元，扣除本次发行发生的相关中介费用（不含增值税）人民币10,953,213.89元后，公司本次非公开发行股票募集资金净额为人民币1,489,046,782.57元。募集资金在扣除相关发行费用后拟全部用于补充流动资金。

截至2022年10月12日，公司实际入账募集资金金额1,491,999,996.46元（扣除保荐及承销费用含税额8,000,000.00元），并经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）以“天职业字[2022]41833号”验资报告验证确认。

截至2023年12月31日止，公司累计使用募集资金为人民币1,499,958,307.53元，其中2023年度累计使用募集资金为人民币411,273,110.95元，募集资金余额为人民币1,014.18元（含利息收入7,959,325.25元）。

二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护中小投资者利益，根据有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关规定以及《公司章程》，公司制定了《沈阳机床股份有限公司募集资金使用管理办法》对募集资金的存放、使用管理、资金使用情况的监督和报告等作出了具体规定。该制度于2022年1月27日经公司第九届董事会第二十四次会议审议通过，于2022年3月23日经第三次临时股东大会

表决通过。公司按照管理制度的规定管理募集资金，对募集资金进行专户管理，对募集资金的使用严格按照规定审批，保证专款专用。

公司及保荐机构中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）与中国建设银行股份有限公司沈阳铁西支行签署了《募集资金三方监管协议》。明确了各方的权利和义务。募集资金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，公司、保荐人及商业银行能够按照《募集资金三方监管协议》履行相关责任和义务。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1.募集资金使用情况

本公司募集资金实际使用情况详见附表《2023 年度募集资金使用情况对照表》。

2.募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

3.募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

4.用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

5.用闲置募集资金进行现金管理情况

为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，分别经公司 2022 年 11 月 7 日召开的第九届董事会第三十二次会议、2022 年 11 月 23 日召开的 2022 年度第 4 次临时股东大会审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理暨关联交易的议案》。在不影响公司募集资金使用和正常经营业务的前提下，公司拟使用总额不超过人民币 13 亿元的闲置募集资金在通用技术集团财务有限责任公司进行现金管理，现金管理方式是投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等），期限不超过 12 个月。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理利息收益 7,416,968.57 元，现金管理余额为 0 元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用相关信息的情形，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

附件：沈阳机床股份有限公司 2023 年度募集资金使用情况表

沈阳机床股份有限公司董事会

2024 年 4 月 16 日



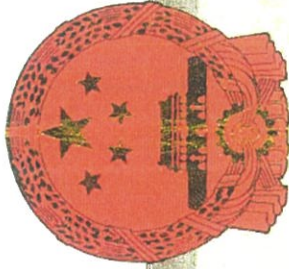
附表1:

募集资金使用情况对照表

2023年度



| 编制单位: 沈阳机床股份有限公司 | | 金额单位: 人民币万元 | | | | |
|--|----------------|-------------------------|---------------|-------------|----------|---------------|
| 募集资金总额 | 149,199.9996 | 本年度投入募集资金总额 | 41,127.3111 | | | |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 已累计投入募集资金总额 | 149,995.8308 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 截至期末累计投入金额(2) | 149,995.8308 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 100.53% | | | |
| 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) | 本年度投入金额 | 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 | | 调整后投资总额(1) | | | | |
| 1、补充流动资金 | 否 | 149,199.9996 | | 41,127.3111 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | — | 149,199.9996 | | 41,127.3111 | 不适用 | 否 |
| 超募资金投向 | | | | | | |
| 无 | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | | | | | | |
| 合计 | | 149,199.9996 | | 41,127.3111 | 100.53% | 否 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| 用闲置募集资金进行现金管理情况 | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金节余的金额及原因 | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| 注: 截至期末投资进度超过100%部分为募集资金利息收入再投入。 | | | | | | |
| 截至2023年12月31日, 募集资金余额为1,014.18元, 均存放于建行铁西支行募集资金专户。 | | | | | | |
| 无 | | | | | | |



营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管公博、朱华

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

经营范围 审查企业会计报表，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，出具有关审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、税务、管理、会计培训。（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）



登记机关



2024年1月26日



会计师事务所

执业证书



名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

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：

二〇一三年十月二十五日

中华人民共和国财政部制



姓名 杜高扬
 Full name 杜高扬
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1987-08-18
 Date of birth 1987-08-18
 工作单位 众环华会计师事务所(特殊普通合
 Working unit 众环华会计师事务所(特殊普通合
 伙)北京分所
 身份证号 41723188708193418
 Identity card No. 41723188708193418



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



杜高扬 2022 年
 检验合格，继续有效一年。
 valid for another year after



姓名：杜高扬
 证书编号：420100050060

证书编号：
 No. of Certificate

批准注册协会
 Authorized Institute of

发证日期：
 Date of Issuance

420100050060

北京注册会计师协会

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014

2014



姓名 周景林
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-08-23
Date of birth
工作单位 中审众环会计师事务所(特
Working unit 殊普通合伙)北京分所
身份证号码
Identity card No. 11322198208238511



证书编号: 420100050505
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA
发证日期: 2020 年 04 月 20 日
Date of Issuance



姓名: 周景林
证书编号: 420100050505

年 月 日
y m d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

周景林 2022 年

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