

目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····第 1—2 页

- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····第 3—9 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕2171号

江苏如通石油机械股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的江苏如通石油机械股份有限公司（以下简称如通股份公司）管理层编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供如通股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为如通股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

如通股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。

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如通股份公司管理层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，如通股份公司管理层编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）的规定，如实反映了如通股份公司募集资金 2022 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年四月十二日

江苏如通石油机械股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发〔2022〕2 号）的规定，将本公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕2613 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商广发证券股份有限公司采用询价方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 5,084.00 万股，发行价为每股人民币 6.84 元，共计募集资金 34,774.56 万元，坐扣承销和保荐费用 3,000.00 万元后的募集资金为 31,774.56 万元，已由主承销商广发证券股份有限公司于 2016 年 12 月 2 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,425.40 万元（含税）后，公司本次募集资金净额为 30,349.16 万元。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〔2016〕478 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	30,349.16
截至期初累计发生额	项目投入	23,875.82
	截至期初募集资金用于现金管理的余额	6,500.00
	利息收入净额	2,785.87

项 目	序号	金 额	
本期发生额	项目投入	C1	9,481.00[注 1]
	募集资金本期累计用于现金管理	C2	19,500.00
	累计赎回用于现金管理的募集资金	C3	26,000.00
	利息收入净额	C4	221.79
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	33,356.82[注 2]
	截至期末募集资金用于现金管理的余额	D2=B2+C2-C3	
	利息收入净额	D3=B3+C4	3,007.66
应结余募集资金	E=A-D1-D2+D3		
实际结余募集资金	F		
差异	G=E-F	-	

[注 1]其中 787.28 万元系尚未支付的交易尾款及利息，已从募集资金账户转入自有资金账户

[注 2]项目累计投入金额大于募集资金净额原因是募集资金产生的利息收入用于项目的投入

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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）》（证监会公告（2022）15号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发（2022）2号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《江苏如通石油机械股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构广发证券股份有限公司于2016年12月5日分别与中国工商银行股份有限公司如东支行、中国建设银行股份有限公司如东支行、中国银行股份有限公司如东支行、浙商银行南通分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。截至2022年12月31日，本公司募集资金专户均已注销。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2. 募集资金使用的其他情况

经 2021 年 12 月 29 日第四届董事会第五次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金及自有资金购买理财产品的议案》，同意本公司使用额度不超过 7000 万元的闲置募集资金投资安全性高、流动性好、有保本承诺的银行理财产品，期限自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，在额度内可循环使用。

2022 年本公司在额度范围内滚动购买银行结构性存款及保本型理财产品 19,500.00 万元，累计赎回 26,000.00 万元，取得理财收益 214.83 万元，具体情况如下：

受托方	产品名称	委托理财金额(万元)	产品类型	起息日	到期日	2022 年度收益(万元)	是否赎回
中国银行股份有限公司如东支行	中国银行挂钩型结构性存款	6,500.00	保本保最低收益型	2021/12/10	2022/3/12	56.14	是
中国银行股份有限公司如东支行	中国银行挂钩型结构性存款	6,500.00	保本保最低收益型	2022/3/21	2022/6/22	61.30	是
中国银行股份有限公司如东支行	中国银行挂钩型结构性存款	6,500.00	保本保最低收益型	2022/6/27	2022/9/26	58.88	是
中国银行股份有限公司如东支行	中国银行挂钩型结构性存款	6,500.00	保本保最低收益型	2022/9/29	2022/12/15	38.51	是
小 计		26,000.00				214.83	

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

根据公司 2022 年第一次临时股东大会、第四届董事会第十二次会议审议通过的《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金和部分项目结项》的议案，由于公司所处行业的周期性波动，国际局势的变化导致不确定增加，且石油钻采提升设备建设项目实施进度未达预期，公司为提升募集资金的使用效率，提升股东投资收益，基于审慎和效益最大化的原则，拟终止“石油钻采提升设备建设项目”，并将剩余未使用募集资金及利息 7,022.55 万元(实际金额以资金转出当日余额为准)永久补充流动资金。该项目募集资金账户已注销，相关的募集资金三方监管协议同时终止。

(三) 募集资金使用的其他情况

根据公司 2022 年第一次临时股东大会、第四届董事会第十二次会议决议，石油钻采卡

持设备建设项目经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过变更为出资设立子公司购买江苏赛孚石油机械有限公司主要经营性资产项目，并将结余募集资金永久补充流动资金。考虑到该项目所涉及的出资已完成，交易标的的经营性资产已于 2021 年 6 月交割完毕，交易相关的主要款项已按期支付完毕，剩余尾款金额较小，支付条件比较明确、支付尚需较长时间等因素，公司申请该项目结项，并将剩余少量尾款及利息 787.28 万元从募集资金专户转入自有资金账户，并承诺将 771.34 万元剩余待支付款项根据约定进行支付并专款专用。该项目募集资金账户已注销，相关的募集资金三方监管协议同时终止。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

变更后的募集资金用于成立子公司购买江苏赛孚石油机械有限公司主要经营性资产，该募投项目无法单独核算效益，主要通过设备、工艺和生产资源的整合，生产管理流程的优化等为公司带来经济效益，提高生产效率，提升对客户和市场的供应能力和响应速度。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

报告期内本公司未发生募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

江苏如通石油机械股份有限公司

二〇二三年四月十二日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位：江苏如通石油机械股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				30,349.16	本年度投入募集资金总额				9,481.00			
变更用途的募集资金总额				23,429.35	已累计投入募集资金总额				33,356.82			
变更用途的募集资金总额比例				77.20%								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	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
石油钻采卡持设备建设项目	是	13,181.03	3,410.43	3,410.43		3,410.43	-	100.00	项目已发生变更	不适用	项目已发生变更	是
石油钻采旋扣设备建设项目	是	4,688.98	1,176.71	1,176.71		1,176.71	-	100.00	项目已终止	不适用	项目已终止	是
石油钻采提升设备建设项目	是	8,382.02	2,668.87	2,668.87	474.42	2,668.87	-	100.00	本期终止	不适用	项目已终止	是

石油钻采研发中心建设项目	是	4,601.97	973.20	973.20		973.20	-	100.00	项目已终止	不适用	项目已终止	是
出资设立子公司购买江苏赛孚石油机械有限公司主要经营性资产			8,471.10	8,487.04	1,944.29[注]	8,487.04	-	100.19	本期结项	不适用	不适用	否
永久补充流动资金			13,648.85	16,640.57	7,062.29	16,640.57		121.92	不适用	不适用	不适用	
合计	-	30,854.00	30,349.16	33,356.82	9,481.00	33,356.82		-	-		-	-

未达到计划进度原因（分具体项目）	石油钻采提升设备建设项目本期终止，详见三(二)之说明； 出资设立子公司购买江苏赛孚石油机械有限公司主要经营性资产项目本期结项，详见三(三)之说明。
项目可行性发生重大变化的情况说明	石油钻采提升设备建设项目本期终止，详见三(二)之说明。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期无。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期无。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	详见三(一)2之说明。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	报告期无。
募集资金结余的金额及形成原因	详见三(二)(三)之说明。
募集资金其他使用情况	报告期无。

[注]其中 787.28 万元系尚未支付的交易尾款及利息，已从募集资金账户转入自有资金账户

变更募集资金投资项目情况表

2022 年度

编制单位：江苏如通石油机械股份有限公司

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投入金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
出资设立子公司购买江苏赛孚石油机械有限公司主要经营性资产	石油钻采卡持设备建设项目	8,471.10	8,471.10	1,944.29[注]	8,487.04	100.19	2021.6.30	不适用	不适用	否
永久补充流动资金	石油钻采提升设备建设项目	7,022.55	7,022.55	7,062.29	7,062.29	100.57	不适用	不适用	不适用	不适用
永久补充流动资金	石油钻采卡持设备建设项目	794.66	794.66		1,685.58	212.11	不适用	不适用	不适用	不适用
永久补充流动资金	石油钻采旋扣设备建设项目	3,512.27	3,512.27		3,751.83	106.82	不适用	不适用	不适用	不适用
永久补充流动资金	石油钻采研发中心建设项目	3,628.77	3,628.77		4,140.87	114.11	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	—	23,429.35	23,429.35	9,006.58	25,127.61	—	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）				详见三(二)(三)之说明。						
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）				报告期无。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				报告期无。						

[注]其中 787.28 万元系尚未支付的交易尾款及利息，已从募集资金账户转入自有资金账户