

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

厦门东亚机械工业股份有限公司

容诚专字[2023]361Z0298号

容诚会计师事务所
骑线

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	1-3



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]361Z0298 号

厦门东亚机械工业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的厦门东亚机械工业股份有限公司（以下简称东亚机械公司）董事会编制的 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

本鉴证报告仅供东亚机械公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为东亚机械公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》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》是东亚机械公司董事会的责任，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

我们的责任是对东亚机械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，后附的东亚机械公司 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了东亚机械公司 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。


（此页为厦门东亚机械工业股份有限公司容诚专字[2023]361Z0298 号专项报告之签字盖章页。）



中国注册会计师： 邱小娇 
邱小娇

中国注册会计师： 林辉钦 
林辉钦

中国·北京

中国注册会计师： 李江华 
李江华

2023 年 4 月 21 日



厦门东亚机械工业股份有限公司 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的规定，将厦门东亚机械工业股份有限公司（以下简称公司）2022年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意厦门东亚机械工业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1715号），公司于2021年7月首次向社会公开发行人民币普通股（A股）9,500.00万股，每股发行价为5.31元，募集资金发行总额为人民币50,445.00万元。在扣减主承销商承销费4,035.60万元及相应的增值税242.14万元后，公司募集资金专户于2021年7月14日收到中信证券汇入的募集资金为人民币46,167.26万元。公司对募集资金采取了专户存储管理。

公司募集资金发行总额为人民币50,445.00万元，扣除发行费用6,220.74万元后，实际募集资金净额为44,224.26万元。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2021]361Z0066号《验资报告》验证。

（二）募集资金使用及结余情况

2022年度，公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目3,925.18万元，截止2022年末，公司累计使用募集资金37,082.52万元。扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为7,141.74万元，加上募集资金专用账户累计利息收入（包含利息手续费支出）199.09万元，募集资金专户2022年12月31日余额合计为7,340.83万元。

截至2022年12月31日，公司募集资金使用及结余情况具体如下：

项 目	金额（万元）
2021年末募集资金余额	11,911.54
募集资金使用：	

项 目	金额（万元）
减：募投项目支出	3,925.18
募集资金项目使用合计	3,925.18
其他增减：	
减：已置换募集资金 2022 年转出（注 2）	800.49
加：闲置募集资金存款利息收入（包含利息手续费支出）	154.97
募集资金专户余额	7,340.83

注 1：上表中合计数与各明细数直接相加之和在尾数上的差异系四舍五入造成。

注 2：公司于 2021 年 8 月 2 日召开的第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和预先支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金 22,318.22 万元及已支付的发行费用 800.49 万元，共计 23,118.71 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，已支付的发行费用 800.49 万元尚未从募集资金专户转出使用，于 2022 年度转出使用。

二、募集资金存放和管理情况

根据有关法律法规及监管机构的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2021 年 7 月，公司分别与中国农业银行股份有限公司厦门同安支行（以下简称“农行厦门同安支行”）、中国建设银行股份有限公司厦门同安支行（以下简称“建行厦门同安支行”）、中信银行股份有限公司厦门分行（以下简称“中信厦门分行”）、兴业银行股份有限公司厦门湖滨支行（以下简称“兴业厦门湖滨支行”）及中信证券股份有限公司签署《募集资金三方监管协议》，分别在农行厦门同安支行开设募集资金专项账户（账号：40390001040999886）、建行厦门同安支行开设募集资金专项账户（账号：35150198120109888889）、中信厦门分行开设募集资金专项账户（账号：8114901013000159274）、兴业厦门湖滨支行开设募集资金专项账户（账号：129420100100678888）。三方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，三方监管协议的履行不存在问题。

截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

银行名称	银行帐号	余额（万元）
中国农业银行股份有限公司厦门同安支行	40390001040999886	539.16
中国建设银行股份有限公司厦门同安支行	35150198120109888889	5,996.02
中信银行股份有限公司厦门分行	8114901013000159274	803.02
兴业银行股份有限公司厦门湖滨支行	129420100100678888	2.64
合计		7,340.83

注：上表中合计数与各明细数直接相加之和在尾数上的差异系四舍五入造成。

三、2022 年度募集资金的实际使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 37,082.52 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司募集资金投资项目未发生变更情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表：2022年度募集资金使用情况对照表

厦门东亚机械工业股份有限公司董事会

2023 年 4 月 21 日

附表：

2022 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额	44,224.26			本年度投入募 集资金总额	3,925.18					
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	37,082.52					
累计变更用途的募集资金总额	-									
累计变更用途的募集资金总额比例	-									
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（1）	本年度投 入金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末投 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	项目可行性是 否发生重大变 化
年产 3 万台空压机扩产 项目	否	39,561.00	24,407.26	1,959.22	23,923.54	98.02	2021 年 12 月	4,543.37	是	否
无油螺杆空压机研发及 产业化项目	否	9,896.00	9,896.00	1,413.85	4,023.89	40.66	2023 年 12 月	-	不适用	否
研发中心升级建设项目	否	4,921.00	4,921.00	552.11	4,133.01	83.99	2023 年 12 月	-	不适用	否
永久补充流动资金项目	否	16,000.00	5,000.00	-	5,002.08	100.04	不适用	-	不适用	否
合计		70,378.00	44,224.26	3,925.18	37,082.52	-		4,543.37		

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	上述募集资金投资项目是基于公司发展战略、业务开展情况和行业发展趋势确定的,项目主要实施目的系提高公司主营业务的研发创新水平,进一步提升公司主营业务的综合竞争实力等。本次募投项目在前期虽经过充分的可行性论证,但实际执行过程中受公司实际经营情况、市场环境等多方面因素的影响,无法在计划时间内达到预定可使用状态。经审慎研究,公司决定放缓对相关软硬件设施的采购投入,将募投项目“无油螺杆空压机研发及产业化项目”和“研发中心升级建设项目”的达到预定可使用状态日期调整至2023年12月。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司于2021年12月8日召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十二次会议,于2021年12月24日召开2021年第五次临时股东大会,审议通过了《关于部分募投项目实施地点、实施方式变更及投资金额调整的议案》,同意将“年产3万台空压机扩产项目”的实施地点由“厦门市同安区通福路与官浔路交叉口西北侧地块”变更为“厦门市同安区西柯镇西柯街611号”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	公司于2021年12月8日召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十二次会议,于2021年12月24日召开2021年第五次临时股东大会,审议通过了《关于部分募投项目实施地点、实施方式变更及投资金额调整的议案》,同意将“年产3万台空压机扩产项目”的实施方式由新建厂房变更为利用现有厂房。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于2021年8月2日召开的第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第八次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和预先支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金22,318.22万元。公司独立董事、监事会和保荐机构已发表明确同意意见。容诚会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证并出具了《关于厦门东亚机械工业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》(容诚专字[2021]361Z0444号)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2022年12月31日,公司尚未使用的募集资金总额为7,340.83万元,存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



营业执照

(副本) (5-1)



扫描二维码请登录
“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

统一社会信用代码

911101020854927874

名称 睿诚会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

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、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务，出具有关审计报告；代理记帐、税务咨询、税务代理、税务筹划、涉税鉴证、资产评估、工程造价咨询、企业管理咨询、管理咨询、财务咨询、法律及经营范围内法律允许的经营活动。

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至长期

主要经营场所 北京市海淀区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2022年06月07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

二〇一九年六月廿一日

中华人民共和国财政部制



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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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: 00115C119
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
发证日期: 2019年3月15日
Date of Issuance: 2019年3月15日



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.



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

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.



验证证书真实有效
姓名: 邱小娟
注册编号: 110001581197

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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

容诚会计师事务所
CPAs

同意调出
Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年9月20日

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.



月 日



证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

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.



2019年3月15日
y / m / d



姓名
Full name

性别
Sex

出生日期
Date of birth

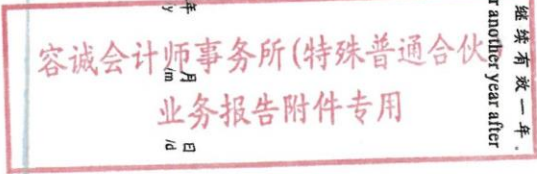
工作单位
Working unit

身份证号码
Identity card No.



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
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.



验证证书真实有效
姓名: 林耀秋
注册会计师: 110101560025

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

致同厦门分所
CPAs

同意转入
Agree the holder to be transferred to

容诚厦门分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年12月6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.



月 日
/ m / d



姓名: 李江华
 Full name: 李江华
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1990-07-28
 Date of birth: 1990-07-28
 工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所
 Working unit: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所
 身份证号码: 350121199007287226
 Identity card No: 350121199007287226



姓名: 李江华
 注册编号: 110100320346

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: 110100320346
 No. of Certificate: 110100320346

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 福建省注册会计师协会

发证日期: 2019年09月12日
 Date of Issuance: 2019/09/12

合伙)



月 /m
 日 /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.

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 业务报告附件

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 /y
 月 /m
 日 /d