

亚联机械股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付
发行费用的专项说明的鉴证报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816



目 录

一、鉴证报告

二、以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明





中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于亚联机械股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付 发行费用的专项说明的鉴证报告

中兴华核字（2025）第 540003 号

亚联机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的亚联机械股份有限公司（以下简称“亚联机械公司”）编制的截止 2025 年 1 月 31 日的《以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、董事会的责任

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》的有关规定编制专项说明是亚联机械公司董事会的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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专项说明发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论





我们认为，亚联机械公司编制的《以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明》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》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》的有关规定，在所有重大方面公允反映了亚联机械公司截止 2025 年 1 月 31 日预先投入募投项目资金及支付发行费用的情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供亚联机械公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 2 月 17 日



亚联机械股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目资金及 支付发行费用的专项说明

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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》的有关规定，亚联机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了截止2025年1月31日的以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意亚联机械股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕1582号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于亚联机械股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2025〕87号）同意，公司首次公开发行人民币普通股股票2,181万股，每股面值为人民币1元，发行价格为19.08元/股，募集资金总额为人民币41,613.48万元，扣除不含税发行费用人民币54,351,532.17元，实际募集资金净额为人民币361,783,267.83元。中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司募集资金到位情况进行审验，并出具了中兴华验字（2025）第540002号《验资报告》。

募集资金到账后，已全部存放于经董事会批准开设的募集资金专项账户，公司已与保荐人、存放募集资金的商业银行签署募集资金三方/四方监管协议。

二、募集资金投资项目情况

根据《亚联机械股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市招股说明书》和公司第三届董事会第五次会议审议通过的《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，公司首次公开发行股票募集资金投资项目及拟使用募集资金金额情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金使用金额
1	亚联机械人造板生产线设备综合制造基地项目	34,000.00	30,701.15



序号	项目名称	项目投资总额	募集资金使用金额
2	研发中心项目	6,065.70	5,477.18
合计		40,065.70	36,178.33

三、以自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用情况及置换安排

(一) 以自筹资金预先投入募投项目情况及置换安排

截止 2025 年 1 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目金额为 128,428,830.21 元，本次拟置换金额为 128,428,830.21 元，具体情况如下：

序号	项目名称	项目投资总额 (万元)	募集资金使用金额 (万元)	以自筹资金预先投入金额 (元)	拟置换金额 (元)
1	亚联机械人造板生产线设备综合制造基地项目	34,000.00	30,701.15	128,428,830.21	128,428,830.21
2	研发中心项目	6,065.70	5,477.18		
合计		40,065.70	36,178.33	128,428,830.21	128,428,830.21

(二) 以自筹资金预先支付发行费用情况及置换安排

截止 2025 年 1 月 31 日，公司以自筹资金预先支付发行费用（不含增值税）金额为 14,959,784.03 元，本次拟置换金额为 14,959,784.03 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目名称	总额	自筹资金预先支付金额	本次置换金额
承销费及保荐费	34,753,638.20		
审计及验资费用	8,735,849.06	8,433,962.27	8,433,962.27
律师费用	5,962,264.15	5,962,264.15	5,962,264.15
用于本次发行的信息披露费用	4,245,283.02		
发行手续费及其他费用	654,497.74	563,557.61	563,557.61
合计	54,351,532.17	14,959,784.03	14,959,784.03

本公司董事会认为，公司已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》的有关规定编制本专项说明，



所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截止 2025 年 1 月 31 日以
自筹资金预先投入募投项目资金及支付发行费用的情况。





营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



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

中兴华会计师事务所(普通合伙)

类型

特殊普通合伙

执行事务合伙人

李尊农、乔久华

经营范围

一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。（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：注册会计师业务；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。）

出资额 8506 万元

成立日期 2013 年 11 月 04 日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼
20 层

登记机关



2024 年 09 月 29 日

反用干报告, 复印无效

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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



会计师事务所 执业证书

名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 李尊农

主任会计师：

经营场所： 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11000167

批准执业文号： 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期： 2013年10月25日

仅用于报告，复印无效

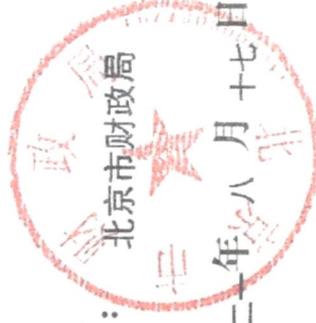
证书序号： 0014686

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。
- 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：



二〇二一年八月十七日

中华人民共和国财政部制



姓 名 钱雪洁
 Full name _____
 性 别 女
 Sex _____
 出生日期 974-01-23
 Date of birth _____
 工作单位 北京国富会计师事务所(特
 Working unit 殊普通合伙)吉林分所
 身份证号码 22060319740123134X
 Identity Card No. _____

仅用于报告, 复印无效

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.



钱雪洁的年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

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

北京国富会计师 事务所
 CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中兴华会计师 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

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

2020年 11月 11日



姓名 安洪滨
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1969-06-06
 Date of birth _____
 工作单位 中兴会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所
 Working unit _____
 身份证号码 220102196906081035
 ID No. _____

仅用于报
 会计师事务所(特殊普通合伙)
 复印无效



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.



安洪滨的年检二维码

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.

年 月 日
 /y /m /d



姓名 张璐璐
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1989-07-26
 Date of birth _____
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所
 Working unit _____
 身份证号码 222403198907268022
 Identity card No. _____

仅用于报告
 复印无效

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.



张璐璐的年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d



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

Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师
 瑞华会计师事务所

事务所
 CPAs

吉林分所



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年7月8日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中安华会计师
 中安华会计师事务所

事务所
 CPAs

吉林分所

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

2021年7月8日
 /y /m /d