

今创集团股份有限公司
募集资金存放与使用情况的鉴证报告
上会师报字(2019)第 2668 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海



上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

关于今创集团股份有限公司

2018年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

上会师报字(2019)第 2668 号

今创集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的今创集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告(以下简称“募集资金专项报告”)执行了鉴证工作。

一、管理层对募集资金专项报告的责任

贵公司管理层的责任是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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》的规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;为募集资金专项报告的鉴证工作提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及其他必要的证据等。

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募集资金专项报告发表鉴证结论。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,该准则要求我们计划和实施鉴证工作,以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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,贵公司募集资金专项报告的编制符合《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》的规定,在所有重大方面真实反映了贵公司2018年度募集资金的存放和使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司2018年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贵公司2018年年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

袁涛



中国注册会计师

高纯



二〇一九年四月二十六日

今创集团股份有限公司董事会

关于 2018 年度募集资金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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定，今创集团股份有限公司(以下简称“公司”)编制了 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可证监许可[2017]618 号《关于核准今创集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司通过向社会公开发行人民币普通股(A 股)4,200 万股，发行价格 32.69 元/股，募集资金总额为 1,372,980,000.00 元，扣除相关发行费用后，实际募集资金净额为人民币 1,321,814,333.00 元。截止 2018 年 2 月 14 日，上述募集资金已全部到位，存入公司在中国建设银行股份有限公司常州武进支行、兴业银行股份有限公司常州分行、中国农业银行股份有限公司常州经济开发区支行、中国工商银行股份有限公司常州经济开发区支行及中国银行股份有限公司常州天宁支行开设的募集资金存储专户。该募集资金已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了上会师报字(2018)第 0366 号验资报告。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金项目累计使用募集资金 512,281,048.51 元，其中：对募集资金项目前期投入置换 100,598,015.51 元，补充流动资金 411,683,033.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日募集资金账户余额为 11,209,886.81 元（包括累计收到的募集资金存款利息、购买理财产品收益扣除银行手续费后的净收益 25,676,602.32 元，不包括购买理财产品的募集资金 824,000,000.00 元）。

二、募集资金管理情况

1、为加强、规范募集资金管理和运用，提高其使用效率，保护投资者利益，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定（2013 年修订）》、《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》等有关法律、行政法规的具体要求，并结合公司实际情况，修订了《募集资金管理办法》，该办法已经 2015 年第三次临时股东大会和 2017 年第一次临时股东大会审议通过。修订后的《募集资金使用管理办法》，对募集资金的存放、使用及监督管理等方面均作出了具体明确的规定。

今创集团股份有限公司董事会
关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

2、公司对募集资金开设了募集资金存储专户, 并签订三方监管协议。

公司、保荐机构中信建投证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司常州武进支行、兴业银行股份有限公司常州分行、中国农业银行股份有限公司常州经济开发区支行、中国工商银行股份有限公司常州经济开发区支行及中国银行股份有限公司常州天宁支行签订募集资金三方监管协议, 该协议与上海证券交易所《募集资金三方监管协议(范本)》不存在重大差异。

3、2018 年 3 月 30 日召开第三届董事会第五次会议, 第三届监事会第二次会议, 审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》, 决定使用额度不超过 85,000 万元的闲置募集资金进行现金管理, 购买投资期限不超过一年的安全性高、流动性好的银行保本型产品、结构性存款或低风险保本型证券公司收益凭证, 上述额度在公司第三届董事会第五次会议审议通过之日起一年的有效期内可循环滚动使用。同时, 在额度范围内授权董事长行使投资决策并签署相关合同文件。

4、募集资金存放情况

截至 2018 年 12 月 31 日, 募集资金存放情况如下:

(1) 银行存款

开户银行	银行账号	初始存入金额	存储余额
中国建设银行股份有限公司常州武进支行	32050162673600000519	408,553,800.00	236,956.24
兴业银行股份有限公司常州分行	406010100100495989	200,000,000.00	1,555,795.35
中国农业银行股份有限公司常州经济开发区支行	10603701040016325	301,577,500.00	9,417,135.22
中国工商银行股份有限公司常州经济开发区支行	1105020229000326887	223,968,700.00	-
中国银行股份有限公司常州天宁支行	532670230110	200,000,000.00	-
合计		1,334,100,000.00	11,209,886.81

初始存入金额包含为发行新股支付其他发行费用人民币 12,285,667.00 元(含税)。扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 1,321,814,333.00 元, 截至 2018 年 12 月 31 日, 上述发行费用已支付。

鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目之“补充流动资金项目”在中国工商银行股份有限公司常州经济开发区支行开设的募集资金专户(账号 1105020229000326887)与在中国银行股份有限公司常州天宁支行开设的募集资金专户(账号 532670230110)存放的募集资金已按规定使用完毕, 该募集资金专项账户将不再使用, 公司为方便账户的管理, 将上述募集资金账户进行注销。上述募集资金专户注销后, 公司与中国工商银行股份有限公司常州经济开发区支行、中国银行股份有限公司常州天宁支行以及保荐机构中信建投证券股份有限公司签订的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。

今创集团股份有限公司董事会
关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

(2) 购买理财产品

发行银行	理财产品名称	余额	产品类型
南京银行常州分行	利率挂钩型结构性理财	300,000,000.00	保本浮动收益型
东亚银行苏州分行	澳元/美元价格挂钩结构性理财产品	206,000,000.00	保本浮动收益型
东亚银行苏州分行	澳元/美元价格挂钩结构性理财产品	266,000,000.00	保本浮动收益型
东亚银行苏州分行	澳元/美元价格挂钩结构性理财产品	52,000,000.00	保本浮动收益型
合计		824,000,000.00	

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况见本报告附件。

2、募集资金先期投入及置换情况

根据在《今创集团股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》中披露的募集资金投资项目, 如本次募集资金到位时间与项目进度要求不一致, 公司将根据实际情况以其他资金先行投入, 募集资金到位后予以置换。

截止 2018 年 2 月募集资金到位时, 公司利用自筹资金已预先投入募集资金投资项目之“动车组配套装备制造项目”项目 100,598,015.51 元。

2018 年 3 月 30 日, 公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 实际置换金额为 100,598,015.51 元。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)对此进行了鉴证工作, 并出具了上会师报字(2018)第 1066 号鉴证报告。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、公司已披露的募集资金使用相关信息, 不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

2、在募集资金存放、使用、管理及披露中, 公司不存在违规情形。

六、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

经核查, 保荐机构认为: 2018 年度, 公司募集资金的存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上市公司监督指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等文件的规定, 对募集资金进行了专户存储和专项使用, 不存在违规使用募集资金和损害股东利益的情形。

附件: 募集资金使用情况对照表



募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额		132,181.43		本年度投入募集资金总额		51,228.10							
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		51,228.10							
变更用途的募集资金总额比例		-											
序号	承诺投资项目	已变更项目，含部分变更(如有)	募集资金承诺投资金额	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	是否达到预定收益	项目可行性是否发生重大变化
1	动车组配套装备制造项目		60,855.38		60,855.38	10,059.80	10,059.80	-50,795.58	16.53	2019年8月26日	不适用	不适用	否
2	城市轨道交通配套装备制造项目		30,157.75		30,157.75		-30,157.75		-	2020年8月26日	不适用	不适用	否
3	补充流动资金		41,168.30		41,168.30	41,168.30	41,168.30		100.00				否
	合计		132,181.43		132,181.43	51,228.10	-80,953.33						
未到计划进度原因													
项目1、2未达到计划进度原因主要系子公司江苏今创交通设备有限公司利用自筹资金投入在建的“轨道交通配套装备制造及零部件项目”均为提升主营业务扩大产能的项目，预计项目达产后能基本满足现阶段产能需求，为保障股东利益，根据公司战略规划 and 实际经营情况，导致项目1进度较缓，项目2尚未实施。													
项目可行性发生重大变化的情况说明													
不适用													
募集资金投资项目先期投入及置换情况													
见“正文三、2”													
闲置募集资金暂时补充流动资金情况													
不适用													
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况													
2018年4月12日，公司向兴业银行常州分行申请购买结构性存款，金额35,000.00万元，期限244天，2018年12月12日到期收回；2018年4月16日，公司向中信建投证券股份有限公司申请购买“固收鑫·稳享”【1488号】理财产品，金额10,000.00万元，期限240天，2018年12月12日到期收回；2018年4月19日，公司向东亚银行苏州分行申请购买汇率挂钩结构性理财(澳元/美元价格挂钩)理财产品，金额30,000.00万元，期限182天，2018年10月18日到期收回；2018年4月20日，公司向兴业银行常州分行申请购买结构性存款，金额10,000.00万元，期限28天，2018年5月18日到期收回；2018年5月18日，公司向兴业银行常州分行申请购买结构性存款，金额5,000.00万元，期限32天，2018年6月19日到期收回；2018年6月19日，公司向东亚银行常州分行申请购买结构性存款，金额5,000.00万元，期限183天，2018年12月19日到期收回；2018年10月19日，公司向南京银行常州分行申请购买利率挂钩结构性理财产品，金额30,000.00万元，期限161天；2018年12月12日，公司向东亚银行常州分行申请购买澳元/美元价格挂钩结构性理财产品，金额20,600.00万元，期限107天；2018年12月13日，公司向东亚银行苏州分行申请购买澳元/美元价格挂钩结构性理财产品，金额26,600.00万元，期限106天；2018年12月19日，公司向东亚银行苏州分行申请购买澳元/美元价格挂钩结构性理财产品，金额5,200.00万元，期限100天。截止2018年12月31日，公司实际使用暂时闲置募集资金购买理财产品82,400.00万元，上述事项经公司第三届董事会第五次会议审议通过。													
募集资金结余的金额及形成原因													
不适用													
募集资金其他使用情况													
不适用													