

关于北京铁科首钢轨道技术股份有限公司  
2020 年度募集资金存放与实际使用情况

鉴证报告

中兴财光华审专字（2021）第 220004 号



## 目 录

关于北京铁科首钢轨道技术股份有限公司  
2020 年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

北京铁科首钢轨道技术股份有限公司 2020 年度募集  
资金存放与实际使用情况专项报告

1-7

# 关于北京铁科首钢轨道技术股份有限公司 2020年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

中兴财光华审专字（2021）第 220004 号

北京铁科首钢轨道技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北京铁科首钢轨道技术股份有限公司（以下简称“铁科轨道”）董事会编制的《北京铁科首钢轨道技术股份有限公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

## 一、董事会的责任

铁科轨道董事会的责任是按照《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》（证监会公告〔2012〕44 号）及相关规则、格式指引的规定编制募集资金专项报告，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。

## 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铁科轨道董事会编制的募集资金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职业道德规范，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。

在鉴证工作中，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鉴证意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证意见

我们认为，后附的募集资金专项报告在所有重大方面按照《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》及相关准则、格式指引的规定编制，如实反映了铁科轨道2020年度募集资金年度存放与实际使用情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供铁科轨道年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为铁科轨道年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2021年3月29日

# 北京铁科首钢轨道技术股份有限公司

## 2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

北京铁科首钢轨道技术股份有限公司（以下简称“铁科轨道”、“公司”）董事会根据《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规则运作》的规定，编制了《北京铁科首钢轨道技术股份有限公司2020年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》。现将截至2020年12月31日止募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意北京铁科首钢轨道技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1581号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）52,666,700股，每股发行价格22.46元，募集资金总额人民币1,182,894,082.00元，扣除各项发行费用（不含税）人民币58,172,670.35元，实际募集资金净额为人民币1,124,721,411.65元。上述募集资金已于2020年8月25日全部到位。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对前述事项进行了审验，并于2020年8月26日出具中兴财光华审验字（2020）第220018号验资报告。

扣除保荐及承销费（不含税）人民币36,584,186.95元后，募集资金账户初始金额共计人民币1,146,309,895.05元。截至2020年12月31日止，募集资金存放银行产生利息共计人民币1,181,211.82元，募投项目已累计使用募集资金人民币384,818,126.92元，其中年产1,800万件高铁设备及配件项目使用人民币118,871,877.92元，北京研发中心建设项目使用人民币5,946,249.00元，补充流动资金使用人民币260,000,000.00元。募集资金存储账户余额为人民币541,082,880.17元。

单位：元

项目	金额
募集资金账户初始金额	1,146,309,895.05
减：年产1,800万件高铁设备及配件项目投入	118,871,877.92
减：北京研发中心建设项目投入	5,946,249.00
减：补充流动资金投入	260,000,000.00
减：部分发行费用	21,588,483.43

项目	金额
减：购买理财产品	200,000,000.00
加：收到银行利息	1,181,211.82
减：支付银行手续费	1,616.35
募集资金专户年末余额	541,082,880.17

## 二、募集资金管理情况

公司于2019年制定《北京铁科首钢轨道技术股份有限公司募集资金管理办法》，并经2019年6月4日召开的第三届董事会第九次会议、2019年10月25日召开的2019年第四次临时股东大会审议通过。该办法对募集资金存放、使用、投向变更以及管理和监督作了详细规定，并得到严格执行。

2020年8月20日，公司与保荐机构中信建投证券股份有限公司分别与招商银行股份有限公司北京世纪城支行、华夏银行股份有限公司北京分行、北京银行股份有限公司中轴路支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》；2020年11月25日，公司与募投项目实施主体铁科（天津）科技有限公司（以下简称“铁科天津”）（铁科天津与铁科轨道共同视为协议的甲方）、中国工商银行股份有限公司天津武清支行及保荐机构共同签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述三方监管协议对公司、保荐机构及存放募集资金的商业银行的相关责任和义务进行了详细的约定，与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已严格遵照执行。

公司对募集资金进行了专户存储，截至2020年12月31日，存储情况如下表所示：

单位：元

开户银行	账号	存款方式	2020年12月31日 账户余额（人民币）
招商银行股份有限公司 北京世纪城支行	110906417210102	智能通知存款	140,711,813.36
华夏银行股份有限公司 北京首体支行	10271000000867317	活期	108,820,519.09
	10271000000867317-0002	七天通知存款	160,000,000.00
北京银行股份有限公司 中轴路支行	20000014408200036011120	协定存款	42,144,839.69
中国工商银行股份有限 公司天津武清支行	0302097229300307393	结构性存款	50,000,000.00
		活期	39,405,708.03
合计	/	/	541,082,880.17

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募投项目资金使用情况

经公司 2019 年第四次临时股东大会同意，根据《北京铁科首钢轨道技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》，本次公开发行募集的资金将用于年产 1,800 万件高铁设备及配件项目、北京研发中心建设项目及补充流动资金。截至 2020 年 12 月 31 日募集资金使用情况，详见“募集资金使用情况对照表”（附表）。

#### (二) 募投项目先期投入及置换情况

公司于 2020 年 10 月 26 日召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 80,423,170.30 元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币 13,364,779.91 元置换已支付发行费用的自筹资金。公司独立董事已就该事项发表了明确的同意意见。公司本次使用募集资金置换预先投入的自筹资金，募集资金置换时间距募集资金到账日未超过 6 个月，符合相关法规的要求。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司对募投项目先期投入及置换情况详见下表：

单位：元

项目名称	拟投入募集资金	自筹资金预先投入金额	置换日期
年产 1,800 万件高铁设备及配件项目	450,024,500.00	77,380,570.30	2020.11.6
北京研发中心建设项目	146,281,200.00	3,042,600.00	2020.11.6
小计	596,305,700.00	80,423,170.30	/
发行费用	-	13,364,779.91	2020.11.11
合计	596,305,700.00	93,787,950.21	/

#### (三) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2020 年 10 月 26 日召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响公司正常生产经营及募集资金安全的前提下，使用额度不超过 6 亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、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、七天通知存款、智能通知存款、

协定存款等),在上述额度范围内,资金可以滚动使用,使用期限不超过董事会、监事会审议通过之日起12个月。

截至2020年12月31日,铁科轨道对募集资金进行现金管理情况详见下表:

单位:元

序号	受托方	产品类型	认购日	到期日	截至2020.12.31 利息	截至2020.12.31 余额	备注
1	北京银行股份有限公司中轴路支行	结构性存款	2020.11.25	2021.2.25	-	200,000,000.00	到期还本付息
2	北京银行股份有限公司中轴路支行	协定存款	2020.11.25	2021.11.20	53,777.97	42,144,839.69	募集资金账户存放
3	中国工商银行股份有限公司天津武清支行	结构性存款	2020.12.8	2021.4.7	-	50,000,000.00	募集资金账户存放、到期还本付息
4	招商银行股份有限公司北京世纪城支行	智能通知存款	2020.11.24	-	266,668.89	140,711,813.36	募集资金账户存放
5	华夏银行股份有限公司北京首体支行	七天通知存款	2020.11.27	-	-	160,000,000.00	募集资金账户存放
	合计	/	/	/	320,446.86	592,856,653.05	/

#### (四) 用超募资金永久补充流动资金情况

公司于2020年10月26日召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十四次会议、2020年11月12日召开2020年第二次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,在保证不影响募集资金投资项目正常进行的前提下,同意公司使用超募资金110,000,000.00元永久补充流动资金,用于与主营业务相关的生产经营活动。公司最近12个月内累计使用超募资金永久补充流动资金的金额未超过超募资金总额的30%,未违反中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。公司承诺每12个月内累计使用超募资金金额将不超过超募资金总额的30%;本次使用超募资金永久补充流动资金不会影响募投项目建设的资金需求;在补充流动资金后的12个月内不进行高风险投资以及为控股子公司以外的对象提供财务资助。

#### (五) 募集资金使用的其他情况

公司于2020年10月26日召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事



会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金向全资子公司实缴出资以实施募集资金投资项目的议案》，同意公司以部分募集资金向全资子公司铁科天津实缴出资 115,000,000.00 元用于募集资金投资项目年产 1,800 万件高铁设备及配件项目的实施。公司已于 2020 年 11 月 18 日对铁科天津完成实缴出资，铁科天津实收资本由 75,000,000.00 元增加至 190,000,000.00 元。

#### 四、变更募投项目的资金使用情况

2020 年度，公司募投项目未发生变更。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按照相关规定及时、真实、准确、完整的披露了公司募集资金存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情形。

#### 六、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构认为：截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金存放和使用符合《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》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。

#### 七、两次以上融资且当年分别存在募集资金运用情况

2020 年度，公司不存在两次以上融资且分别运用募集资金的情形。

附表：募集资金使用情况对照表

北京铁科首钢轨道交通技术股份有限公司董事会

2021 年 3 月 29 日



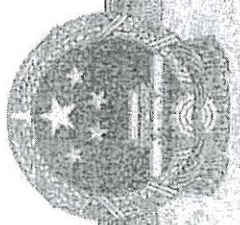
附表:

募集资金使用情况对照表

单位: 人民币元

募集资金总额		1,124,721,411.65				384,818,126.92						
变更用途的募集资金总额		不适用				384,818,126.92						
变更用途的募集资金总额比例		不适用				384,818,126.92						
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
年产 1,800 万件高铁设备及配件项目	否	450,024,500.00	450,024,500.00	450,024,500.00	118,871,877.92	118,871,877.92	-331,152,622.08	26.41	2022.8	尚未完工	尚未完工	否
北京研发中心建设项目	否	146,281,200.00	146,281,200.00	146,281,200.00	5,946,249.00	5,946,249.00	-140,334,951.00	4.06	2021.10	尚未完工	尚未完工	否
补充流动资金	否	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	—	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	—	746,305,700.00	746,305,700.00	746,305,700.00	274,818,126.92	274,818,126.92	-471,487,573.08	—	—	—	—	—
超募资金	否	378,415,711.65	378,415,711.65	378,415,711.65	110,000,000.00	110,000,000.00	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	1,124,721,411.65	1,124,721,411.65	1,124,721,411.65	384,818,126.92	384,818,126.92	—	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)				不适用								
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	详见专项报告“三、（二）募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	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见专项报告“三、（三）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	详见专项报告“三、（四）用超募资金永久补充流动资金情况”
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	详见专项报告“三、（五）募集资金其他使用情况”



统一社会信用代码

9111010208376569XD

# 营业执照

(副本) (5-1)



扫描二维码查看  
“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 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚黄春

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，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日至 2033年11月12日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24



登记机关

2020年11月03日

与原件一致

国家企业信用信息公示系统网址：  
<http://www.gsxt.gov.cn>  
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报送公示年度报告。

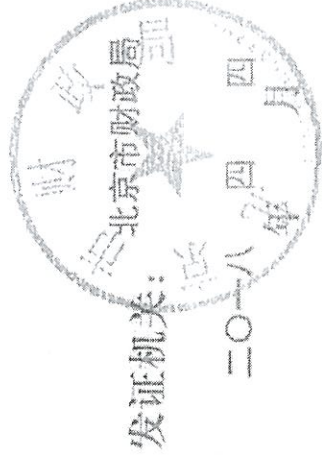
国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000187

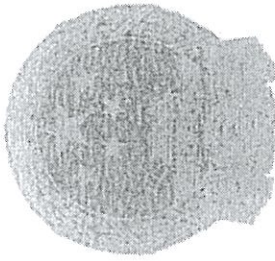
### 说明

- 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》。

与原件一致



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 姚庚春

主任会计师:

经营场所: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

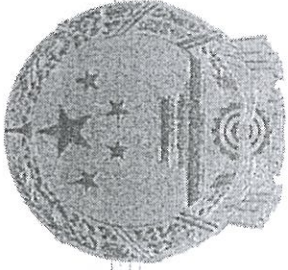
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日





证书序号: 000360

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：姚庚春

证书号：30

发证时间：二〇一二年十二月八日  
证书有效期至：二〇一三年十二月八日



与原件一致



姓名: 陈跃华  
 Full name: 陈跃华  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1978-10-28  
 Date of birth: 1978-10-28  
 工作单位: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所  
 Working unit: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所  
 身份证号: 410781197810283116  
 Identity card No: 410781197810283116

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

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 Year / Month / Day

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 Year / Month / Day

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

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2016年7月18日  
 Year / Month / Day

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2016年7月26日  
 Year / Month / Day

登记  
 Registration



合格, 继续有效  
 is valid for another year

1101020138102

姓名: 陈跃华  
 证书编号: 410700070007

证书编号: 410700070007

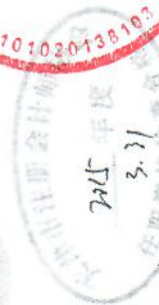
No. of Certificate

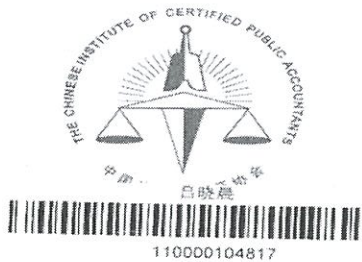
批准注册协会: 天津市注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年05月05日

Date of Issuance





110000104817



姓名 吕晓晨  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1988-05-27  
Date of birth  
工作单位 北京兴华会计师事务所有限责任公司天津分公司  
Working unit  
身份证号码 120105198805275142  
Identity card No.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

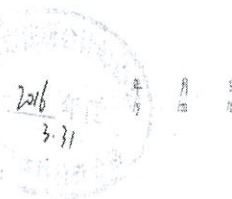
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110000104817  
No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年04月28日  
Date of issuance



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

事务所  
CPAs

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015年 1月 11日  
年 月 日

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

事务所  
CPAs

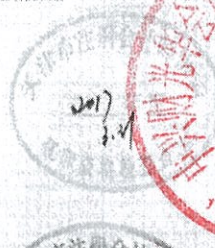
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
年 月 日

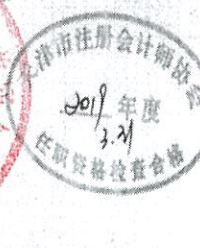
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



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.



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

事务所  
CPAs

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015年 1月 11日  
年 月 日

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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2015年 4月 28日  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015年 4月 28日  
年 月 日