



中国铁建重工集团股份有限公司

募集资金置换专项鉴证报告

信会师报字[2021]第 ZG11765 号

专项审计报告



防 伪 编 码: 31000006202173008Q

被审计单位名称: 中国铁建重工集团股份有限公司

审 计 内 容: 其他专项审核报告-其他

报 告 文 号: 信会师报字[2021]第ZG11765号

签字注册会计师: 郭顺玺

注 师 编 号: 110001590211

签字注册会计师: 王贤

注 师 编 号: 310000061385

事 务 所 名 称: 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话: 021-23280000

事 务 所 地 址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

中国铁建重工集团股份有限公司

募集资金置换专项鉴证报告

目 录

页 次

一、	鉴证报告	1-2
二、	关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明	1-5



募集资金置换专项鉴证报告

信会师报字[2021]第 ZG11765 号

中国铁建重工集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中国铁建重工集团股份有限公司（以下简称“铁建重工”）管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》进行了专项审核。

一、管理层的责任

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监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》和《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——规范运作》等相关规定要求编制《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，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，是铁建重工管理层的责任。

二、注册会计师的责任

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》的规定执行了审核工作，以对《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》和《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——规范运作》等相关规定，对铁建重工管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》的相关内容进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序，在此基础上依据所取得的资料

做出职业判断。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，铁建重工管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》和《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——规范运作》的相关规定，在所有重大方面如实反映了铁建重工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实际情况。

四、报告使用范围说明

本报告仅供铁建重工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使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。



中国·上海

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2021 年 08 月 17 日

中国铁建重工集团股份有限公司 关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用 的自筹资金的专项说明

(截至 2021 年 6 月 30 日)

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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》和《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——规范运作》的相关规定,中国铁建重工集团股份有限公司(以下简称“公司”)以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明如下:

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意中国铁建重工集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可【2021】1713 号)文,同意公司首次公开发行股票注册的申请。截至 2021 年 7 月 22 日,本公司已发行人民币普通股 1,477,957,000 股(超额配售选择权全额行使后),每股发行价格人民币 2.87 元,共募集资金人民币 4,241,736,590.00 元,扣除保荐及承销费用人民币 67,867,785.44 元(含税),实际收到募集资金人民币 4,173,868,804.56 元,扣除其他不含税发行费用人民币 16,541,578.90 元后,实际募集资金净额人民币 4,161,168,798.42 元(不包括发行费用相关增值税进项税额)。

其中,(1)公开发行人民币普通股股票 1,285,180,000 股(超额配售选择权全额行使前),发行价格为人民币 2.87 元/股,募集资金总额为人民币 3,688,466,600.00 元,扣除不含税发行费用人民币 72,069,135.70 元后,实际募集资金净额为人民币 3,616,397,464.30 元。上述募集资金已经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了德勤报(验)字(21)第 00277 号验资报告。

(2)超额配售人民币普通股股票 192,777,000 股,发行价格为人民币 2.87 元/股,募集资金总额为人民币 553,269,990.00 元,扣除不含税发行费用人民币 8,498,655.88 元后,实际募集资金净额为人民币 544,771,334.12 元。上述募集资金已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了信会师报字【2021】第 ZG214356 号验资报告。

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定要求,制定了《募集资金管理制度》,公司设立募集资金专户,对募集资金进行专户存储管理,募集资金到账后,全部存放于募集资金专项账户内。

前述募集资金总额 4,241,736,590.00 元，扣除不含税发行费用 80,567,791.58 元后，募集资金净额为人民币 4,161,168,798.42 元，分别存入公司开立在募集资金账户交通银行股份有限公司长沙星沙支行（账号：4317049880188898888888）人民币账户和募集资金账户招商银行股份有限公司星沙支行（账号：9551095988888888）人民币账户。

二、募集资金报告书承诺募集资金投资项目情况

根据《中国铁建重工集团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》和《关于调整超额配售后募集资金使用与募投项目金额并变更部分募投项目实施主体的议案》披露，公司本次募集资金投资项目围绕主营业务进行，扣除发行费用后将按照轻重缓急投资于以下项目，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟投资金额	拟使用募集资金金额	
一	研发与应用项目			
1	超级地下工程智能装备研发与应用项目	超级地下工程全断面智能掘进机关键技术研究及其装备的研发项目	58,600.00	53,000.00
		超级地下工程钻爆法智能装备关键技术研究及其装备的研发项目	17,273.02	17,000.00
		超级地下工程装备关键零部件的研发项目	30,032.19	30,000.00
		超级地下工程装备省重点实验室项目	5,000.00	5,000.00
		深地深海地下工程装备的研发项目	40,006.53	40,000.00
2	地下工程装备再制造关键技术研发与应用项目	20,046.77	20,000.00	
3	新型轨道交通装备研发与应用项目	新型高速与重载道岔的研发项目	10,012.55	10,000.00
		轨道紧固系统和关键制动零部件研制项目	10,057.00	7,000.00
		新制式轨道交通装备的研发项目	34,135.71	7,000.00
4	高端智能农机装备的研发项目	15,191.94	15,000.00	
5	高端智能煤矿装备的研发项目	30,262.81	30,000.00	
6	新型绿色建材装备的研发项目	8,761.51	8,700.00	
7	新兴工程材料研制项目	30,000.00	10,000.00	
8	智能制造系统和信息化基础建设项目	38,983.41	38,000.00	
9	前沿技术的研究项目	5,000.19	5,000.00	
	小计	353,363.63	295,700.00	
二	生产基地建设项目			
1	研发中心项目	29,970.41	29,000.00	
2	轨道紧固系统和关键制动零部件生产线建设项目(扩建项目)	20,013.00	5,000.00	
3	轨道装备产业扩能与智能化建设项目(二期)	30,000.00	29,000.00	
4	高端农业机械生产制造项目	11,084.91	11,000.00	
5	新产业制造长沙基地一期项目	49,919.75	46,416.88	
	小计	140,988.07	120,416.88	
	合计	494,351.70	416,116.88	

三、自筹资金预先投入募集资金项目情况

根据《中国铁建重工集团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》，在本次募集资金到位前，企业将以自筹资金对上述募集资金项目先行投入，待募集资金到位后以募集资金置换先行投入的资金。

截至 2021 年 6 月 30 日止，企业以自筹资金实际已投入的资金合计人民币 1,289,074,302.18 元，本次募集资金置换金额 1,289,074,302.18 元。具体情况如下：

单位：元

序号	项目名称	募集资金拟投入金额	自筹资金预先投入额	本次置换金额
1	超级地下工程全断面智能掘进机关键技术研究及其装备的研发项目	530,000,000.00	301,947,626.75	301,947,626.75
2	超级地下工程钻爆法智能装备关键技术研究及其装备的研发项目	170,000,000.00	72,787,515.89	72,787,515.89
3	超级地下工程装备关键零部件的研发项目	300,000,000.00	109,570,943.46	109,570,943.46
4	超级地下工程装备省重点实验室项目	50,000,000.00	3,125,541.39	3,125,541.39
5	深地深海地下工程装备的研发项目	400,000,000.00	17,432,624.78	17,432,624.78
6	地下工程装备再制造关键技术研发与应用项目	200,000,000.00	10,940,371.33	10,940,371.33
7	新型高速与重载道岔的研发项目	100,000,000.00	5,821,464.81	5,821,464.81
8	轨道紧固系统和关键制动零部件研制项目	70,000,000.00	61,078,900.00	61,078,900.00
9	新制式轨道交通装备的研发项目	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
10	高端智能农机装备的研发项目	150,000,000.00	34,768,105.24	34,768,105.24
11	高端智能煤矿装备的研发项目	300,000,000.00	69,930,698.68	69,930,698.68
12	新型绿色建材装备的研发项目	87,000,000.00	13,150,995.70	13,150,995.70
13	新兴工程材料研制项目	100,000,000.00	28,572,505.22	28,572,505.22
14	智能制造系统和信息化基础建设项目	380,000,000.00	89,911,262.87	89,911,262.87
15	前沿技术的研究项目	50,000,000.00	30,938,732.53	30,938,732.53
16	研发中心项目	290,000,000.00	10,134,093.73	10,134,093.73
17	轨道紧固系统和关键制动零部件生产线建设项目（扩建项目）	50,000,000.00	13,032,469.42	13,032,469.42
18	轨道装备产业扩能与智能化建设项目（二期）	290,000,000.00	81,918,304.28	81,918,304.28
19	高端农业机械生产制造项目	110,000,000.00	3,888,466.10	3,888,466.10
20	新产业制造长沙基地建设项目（一期）	464,168,798.42	260,123,680.00	260,123,680.00
	合计	4,161,168,798.42	1,289,074,302.18	1,289,074,302.18

四、已支付发行费用的情况

本次募集资金扣除不含税承销费用后各项发行费用共计 16,541,578.90 元(不含税),截止 2021 年 6 月 30 日止,本公司已用自筹资金支付发行费用 6,252,872.17 元(不含税),具体情况如下:

单位:元

费用明细	金额(不含税)	已预先支付金额 (不含税)	本次置换金额
审计及验资费用	3,974,030.65	3,172,143.85	3,172,143.85
律师费用	5,660,377.37	2,075,471.71	2,075,471.71
信息披露费用	4,832,386.88		
上市手续费	2,074,784.00	1,005,256.61	1,005,256.61
合计	16,541,578.90	6,252,872.17	6,252,872.17

五、置换募投资金的实施

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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》和《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——规范运作》等有关法律、法规和制度的规定,公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金,须经公司董事会审议通过,注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

中国铁建重工集团股份有限公司

2021 年 08 月 17 日



此证复印件仅作为报告书附件使用，不得作为他用。

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000202107140026

营业执照

(副本)



扫描二维码登录“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。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
【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】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关



2021年07月14日



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



证书序号 0001247

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：

上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告书附件使用，不能作为他用。

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名 郭颀强
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-07-22
Date of birth
工作单位 中瑞岳华会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 210302197007221210
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

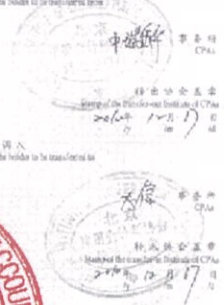


证书编号: 110001590211
No. of Certificate
发证机构: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 二〇〇八年 八月 二十九日
Date of issuance

2009 年 7 月 20 日

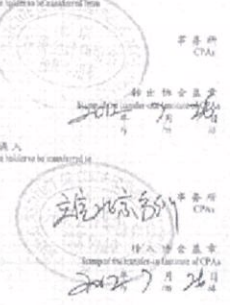
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
同意调入
Agree the holder to be transferred to



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
同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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

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



姓名 郭颀强
证书编号: 110001590211

年 月 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日



年 月 日

此复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名	王贤
Sex	男
出生日期	1983-06-06
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码	412725198306061878



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: 310000061385
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 06 月 19 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名: 王贤
证书编号: 310000061385

年 月 日
/y /m /d