



福建省铁拓机械股份有限公司

募集资金置换预先投入募投项目 及支付发行费用自筹资金的鉴证报告

华兴专字[2024]24002480032 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

www.fjhxcpa.com

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：闽24VWNE00NP





华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

关于福建省铁拓机械股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目 及支付发行费用自筹资金的鉴证报告

华兴专字[2024]24002480032号

福建省铁拓机械股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的福建省铁拓机械股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至2024年4月18日止董事会编制的《福建省铁拓机械股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的专项说明》(以下简称“专项说明”)进行了鉴证。

一、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(2022年修订)》及北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则(试行)》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》的有关规定编制专项说明是贵公司董事会的责任。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,保证专项说明的真实、准确和完整,以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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,我们实施了了解、询问、检查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。





华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

我们对汇总表所载资料与本所审计铁拓机械公司 2023 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对, 在所有重大方面没有发现不一致。除了对铁拓机械公司实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外, 我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解铁拓机械公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况, 后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供铁拓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。

附件: 福建省铁拓机械股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国福州市

中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



二〇二四年四月十八日



附件：

福建省铁拓机械股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目
及支付发行费用自筹资金的专项说明

北京证券交易所：

根据现根据贵所印发《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》的规定，现将福建省铁拓机械股份有限公司（以下简称“公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

2024年2月8日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意福建省铁拓机械股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可（2024）256号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的注册申请。

公司本次发行价格为6.69元/股，初始发行股数为22,266,300股（未考虑超额配售选择权的情况下），在初始发行规模22,266,300股的基础上全额行使超额配售选择权新增发行股票数量3,339,945股，由此发行总股数扩大至25,606,245股。初始发行规模22,266,300股股票对应的募集资金总额为148,961,547.00元（超额配售选择权行使前），扣除发行费用（不含税）人民币22,012,083.23元（超额配售选择权行使前），实际募集资金净额为人民币126,949,463.77元（超额配售选择权行使前）。截至2024年3月1日，上述募集资金已全部到账，并由华兴会计师事务所（特殊普通合伙）进行验证，

出具了华兴验字[2024]24002480012号《验资报告》。全额行使超额配售选择权新增发行股票数量3,339,945股对应的募集资金总额为22,344,232.05元，扣除发行费用（不含税）人民币2,016,379.21元，实际募集资金净额为人民币20,327,852.84元。截止2024年4月8日，上述募集资金已到账，并由华兴会计师事务所（特殊普通合伙）进行验证，出具了华兴验字[2024]24002480020号《验资报告》。汇总实际募集资金总额为人民币171,305,779.05元，扣除发行费用（不含税）人民币24,028,462.44元，实际募集资金净额为人民币147,277,316.61元。

为规范募集资金管理，保护投资者合法权益，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（2022年修订）》及《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定以及公司《募集资金管理办法》的相关要求，公司对募集资金进行专户存储管理并与中泰证券、存放募集资金的商业银行签订了《募集资金专户三方监管协议》，募集资金已全部存放于公司设立的募集资金专项账户。

二、募投项目情况

根据《福建省铁拓机械股份有限公司招股说明书》，本次向不特定合格投资者公开发行股票所募集的资金扣除发行费用后，公司将根据项目建设需求的轻重缓急投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金金额	项目备案证明编号	环评批复编号
1	沥青装备智能化生产建设项目	14,900.58	14,900.58	闽发改备[2022]C030229号	泉洛环评（2023）书2号
2	研发中心建设项目	5,730.44	5,730.44		无需办理
合计		20,631.02	20,631.02	-	-

公司本次募集资金投资项目符合国家产业政策、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章的规定，均已履行项目备案及核准程序，通过当地环保部门的环评审批，并取得项目实施所在地的土地使用权。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本次向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经第一届董事会第十九次会议以及2023年第二次临时股东大会、第二届董事会第三次会议以及2023年第三次临时股东大会审议通过。募集资金投资项目在募集资金到位之前已由公司利用自筹资金先行投入。

截至2024年4月18日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投额为22,918,555.78元，具体明细如下：

单位：元

序号	募集资金投资项目	已预先投入自筹资金	可置换金额
1	沥青装备智能化生产建设项目	22,918,555.78	22,918,555.78
	合计	22,918,555.78	22,918,555.78

四、以自筹资金预先支付发行费用的置换安排

截至2024年4月18日，公司以自筹资金预先支付发行费用为人民币1,987,546.11元（不含税），具体明细如下：

单位：元

发行费类别	金额（不含增值税）	自筹资金支付（不含增值税）	可置换金额
保荐承销费用	15,417,520.11	-	-
审计及验资费	6,132,075.47	1,037,735.85	1,037,735.85
律师费用	2,169,811.32	716,981.14	716,981.14
发行手续费及登记费	309,055.54	232,829.12	232,829.12
合计	24,028,462.44	1,987,546.11	1,987,546.11

五、置换募投资金的实施

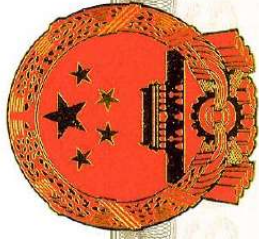
根据《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》等有关法律、法规和制度的规定，公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，还须经公司董事会审议通过及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

福建省铁拓机械股份有限公司

董事会

2024年4月18日





营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码
91350100084343026U



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
类型
执行事务合伙人

华兴会计师事务所
特殊普通合伙企业
童益恭

出资额
成立日期
主要经营场所

壹仟玖佰柒拾万贰仟圆整
2013年12月09日
福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大
厦B座7-9楼

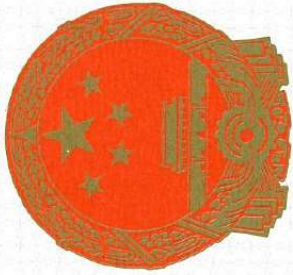
经营范围

审查会计报表、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；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)

登记机关

2024年2月4日





会计师事务所 执业证书

名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：童益恭
 主任会计师：
 经营场所：福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：35010001
 批准执业文号：闽财会(2013)46号
 批准执业日期：2013年11月29日



证书序号：0014303

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：福建省财政厅

二〇一四年二月五日

中华人民共和国财政部制

刘见生



姓名
Full name **男**

性别
Sex **1974-08-15**

出生日期
Date of birth **华兴会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所**

工作单位
Working unit **441421197408154053**

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.

证书编号: **350100051462**
No. of Certificate

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

发证日期: **2003 年 12 月 18 日**
Date of Issuance



刘见生 350100051462

年 / 月 / 日



姓名 方莉
 Full name 女
 性别 女
 Sex 1979-08-13
 出生日期 1979-08-13
 Date of birth 华兴会计师事务所(特殊普
 通合伙)厦门分所
 Working unit 350202197908130020
 身份证号码 350202197908130020
 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.



方莉 350100011436

证书编号: 350100011436
 No. of Certificate

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

发证日期: 2009 年 09 月 11 日
 Date of Issuance

年 月 日
 /y /m /d