

中信重工机械股份有限公司
募集资金置换专项鉴证报告



索引	页码
募集资金置换专项鉴证报告	1-2
关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付 发行费用的自筹资金的专项说明	1-3



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

募集资金置换专项鉴证报告

XYZH/2024ZZAA5B0482

中信重工机械股份有限公司

中信重工机械股份有限公司:

我们接受委托,对后附的中信重工机械股份有限公司(以下简称“中信重工”)编制的截至2024年7月25日止《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》(以下简称“专项说明”)进行专项鉴证。

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的监管要求(2022年修订)》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作(2023年12月修订)》等相关规定要求编制专项说明是中信重工管理层的责任。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、准确和完整,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中信重工编制的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,我们进行了审慎调查,实施了包括核查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的程序,并根据所取得的材料做出职业判断。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、鉴证结论

我们认为,中信重工编制的《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已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（2022年修订）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》的规定，在所有重大方面如实反映了中信重工截至2024年7月25日止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

本鉴证报告仅供中信重工以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用于任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师和本会计师事务所无关。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：

胡松林



中国注册会计师：

张军



二〇二四年八月二十三日



中信重工机械股份有限公司
关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目
及已支付发行费用的自筹资金的专项说明
（截至 2024 年 7 月 25 日止）

现根据《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）》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》等的规定，中信重工机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意中信重工机械股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2261 号）同意注册，公司本次向特定对象发行普通股（A 股）240,134,144 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格人民币 3.45 元，募集资金总额人民币 828,462,797.65 元，扣除承销与保荐费用（不含税）人民币 9,284,484.50 元，实际收到向特定对象发行股票募集资金人民币 819,178,313.15 元。扣除律师费用、会计师费用、发行登记费等其他发行费用（不含税）合计人民币 3,199,887.41 元后，实际募集资金净额为人民币 815,978,425.74 元。

上述募集资金于 2024 年 7 月 1 日到位，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了 XYZH/2024ZZAA5B0470 号《中信重工机械股份有限公司向特定对象发行股票募集资金验资报告》。公司已将实际收到的募集资金 819,178,313.15 元进行了专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金专户存储三方监管协议。

二、募集资金承诺投资项目的情况

根据《中信重工向特定对象发行股票募集说明书（注册稿）》及《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的公告》，公司向特定对象发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	投资总额	调整前拟投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
1	面板箱体关键装备生产线建设项目	中信重工	42,036.35	37,375.10	36,811.88

序号	项目名称	实施主体	投资总额	调整前拟投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
2	高端耐磨件制造产线智能化改造项目	中信重工洛阳重铸铁业有限责任公司	18,003.38	15,559.30	15,324.83
3	重型装备智能制造提升工程建设项目	中信重工	18,508.00	5,058.00	4,981.78
4	补充流动资金及偿还银行借款	中信重工	30,253.88	24,853.88	24,479.35
合计			108,801.61	82,846.28	81,597.84

本次发行募集资金到位前，公司根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。

三、公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的情况

(一) 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

为保证募集资金投资项目的顺利实施，公司根据实际情况，以自筹资金方式对募集资金投资项目进行了预先投入。截至2024年7月25日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目投资额合计为人民币78,280,673.19元，具体情况如下：

单位：元

序号	项目名称	实施主体	调整后拟投入募集资金金额	自筹资金预先投入金额	募集资金置换金额
1	面板箱体关键装备生产线建设项目	中信重工	368,118,825.13	36,052,730.00	36,052,730.00
2	高端耐磨件制造产线智能化改造项目	中信重工洛阳重铸铁业有限责任公司	153,248,318.69		
3	重型装备智能制造提升工程建设项目	中信重工	49,817,754.20	42,227,943.19	42,227,943.19
4	补充流动资金及偿还银行借款	中信重工	244,793,527.72		
合计			815,978,425.74	78,280,673.19	78,280,673.19

(二) 自筹资金已支付发行费用情况

本次向特定对象发行股票发行费用（不含税）共计人民币12,484,371.91元，其中保荐及承销费（不含税）人民币9,284,484.50元，其他发行费用（不含税）共计人民币

3,199,887.41元。本次已通过募集资金支付保荐及承销费(不含税)人民币9,284,484.50元。

截至2024年7月25日,公司自筹资金预先支付其他发行费用(不含税)的金额为人民币1,973,472.32元,包含会计师费用(不含税)人民币1,746,930.68元、发行登记费(不含税)人民币226,541.64元。本次拟一并置换发行费用(不含税)人民币1,973,472.32元,具体情况如下:

单位:元

发行费用内容	发行费用总额(不含税)	已从募集资金中扣除(不含税)	以自筹资金预先支付发行费用的金额(不含税)	本次置换金额(不含税)
保荐及承销费	9,284,484.50	9,284,484.50		
律师费用	1,037,735.85			
会计师费用	1,935,609.92		1,746,930.68	1,746,930.68
发行登记费	226,541.64		226,541.64	226,541.64
合计	12,484,371.91	9,284,484.50	1,973,472.32	1,973,472.32

综上所述,截至2024年7月25日,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金额合计人民币80,254,145.51元,本次拟使用募集资金置换人民币80,254,145.51元。

四、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(2022年修订)》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号-规范运作(2023年12月修订)》等有关法律、法规和制度的规定,公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金,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、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。





营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



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 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
出资额 6000 万元
成立日期 2012 年 03 月 02 日

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

主要经营场所

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8层

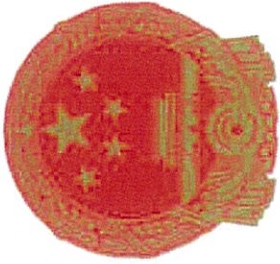
经营范围

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；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；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。)

登记机关



2024 年 05 月 27 日



会计师事务所

执业证书



名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

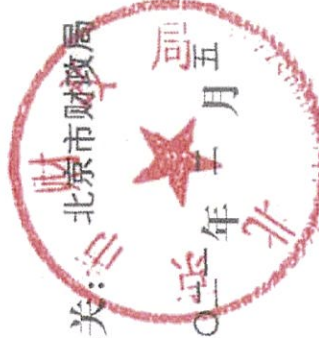
批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

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：北京市财政局



二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制

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.



2016年3月30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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

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

2017年8月10日
年/月/日

同意调出
Agree the holder to be transferred to

信永中和郑州分
所 CPAs

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

2017年8月10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.



胡松林



2017年3月30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

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

2017年3月30日
年/月/日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和河南分
所 CPAs

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

2017年3月30日
年/月/日



姓名 胡松林
Full name 男
性别 男
Sex 1978-04-07
出生日期 1978-04-07
Date of birth 北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
工作单位 413026197804070333
Working unit
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:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

41001306006
河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2015年03月30日
年/月/日



2015 03 30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.



王变平

年 / y 月 / m 日 / d



姓 名 王变平
Full name _____
性 别 女
Sex _____
出生日期 1978-03-26
Date of birth _____
工作单位 信永中和会计师事务所(特
殊普通合伙) 郑州分所
Working unit _____
身份证号码 410105197803262748
Identity card No. _____



年 / y 月 / m

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.



410001300002

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

2008 年 05 月 13 日
y m d

发证日期:
Date of Issuance

2021年6月30日
y m d

所