

辽宁福鞍重工股份有限公司
截至 2022 年 10 月 31 日止前次募集
资金使用情况报告及鉴证报告
信会师报字[2023]第 ZB10011 号



目录

	页次
一、前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、前次募集资金使用情况报告	1-4
三、附表	
前次募集资金使用情况对照表	1
前次募集资金使用情况对照表	2
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表	3





关于辽宁福鞍重工股份有限公司
截至2022年10月31日止
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

信会师报字[2023]第ZB10011号

辽宁福鞍重工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的辽宁福鞍重工股份有限公司（以下简称“福鞍股份公司”）截至2022年10月31日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

福鞍股份公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

三、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制，如实反映福鞍股份公司截至2022年10月31日止前次募集资



金使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检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结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，福鞍股份公司截至2022年10月31日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制，如实反映了福鞍股份公司截至2022年10月31日止前次募集资金使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供福鞍股份公司向中国证券监督管理委员会申请发行股份及支付现金购买资产并同步募集配套资金时使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：冯万奇



中国注册会计师：邵建克



中国 · 上海

二〇二三年一月二十九日



辽宁福鞍重工股份有限公司 截至2022年10月31日止 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，本公司将截至2022年10月31日止前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

（一） 实际募集资金金额、资金到位时间

1、 非公开发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于核准辽宁福鞍重工股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕666号）核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用向特定对象非公开发行方式，向特定对象非公开发行普通股（A股）股票 19,950,901 股，发行价为每股人民币 17.19 元。截至 2017 年 10 月 25 日，本公司共募集资金 342,955,988.19 元，扣除发行费用 11,978,951.09 元后，募集资金净额为 330,977,037.10 元。上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2017）第 110ZC0361 号《验资报告》验证。

2、 发行股份购买资产

根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕1360 号文核准，公司以发行股份方式购买辽宁中科环境监测有限公司持有的辽宁冶金设计研究院有限公司（以下简称设计院）100%的股份。

本次交易的标的资产作价 113,633.35 万元，以向交易对方发行股份的方式支付交易对价 113,633.35 万元，发行股份购买资产的价格为 13.05 元/股，发行股份数量为 87,075,363 股。本次认缴股款总额为人民币 1,136,333,500.00 元，其中：股本 87,075,363.00 元，扣除发行费用人民币 6,237,735.85 元（不含税）后计入资本公积 1,043,020,401.15 元，辽宁中科环境监测有限公司以持有的辽宁冶金设计研究院有限公司的股权出资。

上述股权出资到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（致同验字〔2019〕第 110ZC0119 号）。

本次发行股份购买资产未涉及配套募集资金。

（二） 以前年度募集资金使用金额及募集资金账户当前余额。

1、 以前年度募集资金使用金额

2017 年 10 月 25 日，本公司非公开发行股票共募集资金 342,955,988.19 元，扣



除发行费用 11,978,951.09 元后，募集资金净额为 330,977,037.10 元。

2017 年度，公司使用募集资金 100,622,322.55 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，募投项目投入 40,280,000.00 元，补充流动资金 28,000,000.00 元，募集资金累计投入 168,902,322.55 元，尚未使用的金额为 162,975,123.80 元。

2018 年度，募投项目投入 10,400,000.00 元，置换发行费用 770,617.40 元，暂时补充流动资金 137,000,000.00 元，募集资金累计投入 179,302,322.55 元，尚未使用的金额为 15,141,877.02 元。

2019 年度，募投项目投入 1,000,000.00 元，归还暂时补充流动资金 137,000,000.00 元，终止募投项目实施后将 137,461,030.96 元永久补充流动资金，尚未使用的金额为 13,761,677.86 元。

2020 年度，募投项目终止前已订购设备的尾款投入 5,984,530.00 元，尚未使用的金额为 7,814,224.72 元。

2021 年度，募投项目终止前已订购设备的尾款投入 1,423,147.45 元，尚未使用的金额为 6,413,335.72 元。

2022 年 1-10 月，募投项目终止前已订购设备的尾款投入 6,270,000.00 元，配套募集资金已使用完毕。

2、 募集资金账户当前余额

截至 2022 年 10 月 31 日，本公司非公开发行股票募集资金已全部使用完毕，专用账户已注销。

二、 前次募集资金存放和管理情况

（一） 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《辽宁福鞍重工股份有限公司募集资金管理及使用办法》（以下简称管理办法）。该管理办法于 2014 年 4 月 14 日经本公司股东大会 2014 年第一次临时股东大会审议通过。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从 2017 年 11 月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。本公司之子公司辽宁福鞍机械制造有限公司作为实施非公开发行募投项目的主体，从 2018 年 3 月起在银行设立募集资金使用专户，并与本公司、开户银行、保荐机构签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至 2022 年 10 月 31 日，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。



(二) 募集资金专户存储情况

截至 2022 年 10 月 31 日，非公开发行股票募集资金具体存放情况（单位：人民币万元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	初始存入 金额	截止日 余额	备注
中国光大银行股份有限公司鞍山分行	50920188000132230	专款账户	30,374.77	-	已注销
中信银行股份有限公司鞍山分行	8110401014000359567	专款账户	2,800.00	-	已注销
中信银行股份有限公司鞍山分行	8112901012600430623	专款账户	2,507.77	-	已注销
合 计			35,682.54	-	

三、 前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表请详见附表 1-1 和 1-2。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

2019 年 8 月 26 日，公司第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十七次会议表决通过了《关于终止非公开发行募投项目“重大能源装备的关键部件智能制造加工项目”并将项目节余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》。

基于公司下游行业周期性变化，并综合考虑到公司现有相关产品产能已可以满足市场需求，为维护公司和全体股东利益，降低募集资金的投资风险，提高募集资金的使用效率，公司决定终止上述“重大能源装备的关键部件智能制造加工项目”募投项目的实施，后续资金不再投入，并将节余募集资金及利息永久补充流动资金。

上述事项已于 2019 年 9 月 23 日经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

为使公司的募投项目顺利进行，在非公开发行股票募集资金到位前，公司已经以自筹资金预先投入部分募投项目。2017 年 11 月 28 日公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意以募集资金 10,623.23 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，2017 年 11 月 28 日公司完成了该项置换工作。

(四) 暂时闲置募集资金使用情况

截至 2022 年 10 月 31 日，本公司不存在暂时闲置募集资金使用情况。

四、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2022 年 10 月 31 日，因非公开发行募投项目“重大能源装备的关键部件智能制造加工项目”已终止，公司无法核算项目实现效益情况。



(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

2019 年 8 月 26 日, 公司第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十七次会议表决通过了《关于终止非公开发行募投项目“重大能源装备的关键部件智能制造加工项目”并将项目节余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》。

基于公司下游行业周期性变化, 并综合考虑到公司现有相关产品产能已可以满足市场需求, 为维护公司和全体股东利益, 降低募集资金的投资风险, 提高募集资金的使用效率, 公司决定终止上述“重大能源装备的关键部件智能制造加工项目”募投项目的实施, 后续资金不再投入, 并将节余募集资金及利息永久补充流动资金。

上述事项已于 2019 年 9 月 23 日经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。

因非公开发行募投项目“重大能源装备的关键部件智能制造加工项目”已终止, 公司无法单独核算募投项目相关效益。

五、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

截止 2022 年 10 月 31 日, 公司在项目终止前购置的设备运行正常, 可以用于公司其他产品正常生产。

六、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司上述募集资金实际使用情况与本公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

七、 报告的批准报出

本报告于 2023 年 1 月 29 日经董事会批准报出。

附表: 1-1、前次募集资金使用情况对照表

1-2、前次募集资金使用情况对照表

2、 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

辽宁福鞍重工股份有限公司

2023年1月29日



附表 1-2

前次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：		113,633.35	已累计使用募集资金总额：		113,633.35	113,633.35	
变更用途的募集资金总额：		-	各年度使用募集资金总额：			113,633.35	
变更用途的募集资金总额比例：		-	2019 年：			113,633.35	
			2020 年：				
			2021 年：				
投资项目	募集资金投资总额		截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期，或截止项目完工日期
序号	承诺投资项目/实际投资项目	募集资金投资总额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	发行股份方式收购辽宁中科 购买辽宁中科环境监测有限 环境监测有限公司持有的辽 宁冶金设计研 究院有限公司 100%股权	113,633.35	113,633.35	113,633.35	113,633.35	0.00	2019 年 8 月已完成股权交割



辽宁福鞍重工股份有限公司
截至2022年10月31日止
前次募集资金使用情况附表

附表2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	实际投资项目	截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
					2021	2020	2019		
1	重大能源装备的关键部件智能制造加工项目		不适用	6,654.86	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	补充流动资金		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	发行股份方式购买辽宁中科环境监测有限公司持有的辽宁冶金设计研究院有限公司		不适用	35,700.00	14,770.36	12,240.46	10,854.64	37,865.46	是





营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202208160046

(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(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
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】

仅供报告出具使用，其他无效。

成立日期 2011年01月24日
合伙期限 2011年01月24日至不定期期限
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2022年08月16日

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:0001247

说明

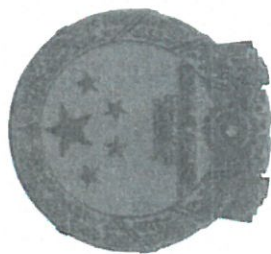
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



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:310000096

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)



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.



姓名: 冯万奇
Full name: 冯万奇
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1970-02-04
Date of birth: 1970-02-04
工作单位: 京都天华会计师事务所有限公司
Working unit: 京都天华会计师事务所有限公司
身份证号码: 440105700204275
Identity card: 440105700204275

证书编号: 440400010028
No. of Certificate: 440400010028
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

注册日期: 一九九四年四月
Registered Date: 1994-04-04

注册会计师事务所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 in to

同意调入
Agree the holder to be transferred in to



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

注册会计师事务所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 in to

同意调入
Agree the holder to be transferred in to





姓名 邵建克
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-11-19
Date of birth
工作单位 河南新时代会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 412826771119081
Identity card No.



2007年5月9日

2008年4月7日

09年3月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred in

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007年12月11日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年4月26日

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
2009年2月24日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年2月24日

