



福建省铁拓机械股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

华兴专字[2025]24016000038 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



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

福建省铁拓机械股份有限公司 募集资金存放与使用情况鉴证报告

华兴专字[2025]24016000038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“铁拓机械”）董事会编制的《2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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《2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，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拓机械董事会出具的上述报告独立地提出鉴证结论。

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。上述规定要求我们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，我们进行了审慎调查，实施了包括实地观察、抽查会计记录



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

等我们认为必要的审核程序,并对所取得的材料做出了必要的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为,铁拓机械董事会编制的《2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面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》的相关规定编制,公允反映了铁拓机械2024年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供铁拓机械提交监管审核之目的使用,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2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》



中国注册会计师:

丽康印清

中国注册会计师:

龙胡印灿

2025年4月25日

福建省铁拓机械股份有限公司

2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额及到位情况

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。

（二）募集资金使用和结余情况

截至2024年12月31日，公司募集资金使用及结余情况如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金总额	171,305,779.05
减：发行费用	24,028,462.44
募集资金净额	147,277,316.61
加：募集资金专户存款利息收入	395,052.99
加：闲置募集资金现金管理的收入	626,084.93
减：本期直接投入募投项目	75,705,426.25
减：置换预先投入募投项目的自筹资金	22,918,555.78
减：手续费	315.17
募资资金专户期末余额	49,674,157.33

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度制定情况

为规范募集资金管理和使用，保护公司、股东及其他利益相关人的合法权益，公司根据《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）》《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）》等相关规定和要求，结合公司实际情况，公司第二届董事会第三次会议及2023年第三次临时股东大会审议通过《募集资金管理办法》，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》《募集资金专户三方监管协议之补充协议》，募集资金已全部存放于公司设立的募集资金专项账户。

（二）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，募集资金的存储情况如下：

单位：人民币元

账户名称	银行名称	银行账号	金额
福建省铁拓机械股份有限公司	兴业银行股份有限公司泉州分行	152690100100245763	30,468,286.46
福建省铁拓机械股份有限公司	招商银行股份有限公司泉州分行	595901373810000	19,205,870.87
合 计			49,674,157.33

三、本年度募集资金使用实际情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

公司本次募集资金投资项目的具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金计划投资总额
1	沥青装备智能化生产建设项目	14,900.58
2	研发中心建设项目	5,730.44
合计		20,631.02

2024年度募投项目实际投入情况详见附表1《募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金置换情况

2024年4月18日，公司召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已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置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，置换资金总额为人民币 24,906,101.89元，其中置换已投入募投项目人民币 22,918,555.78元，置换已支付发行费用人民币1,987,546.11元。该议案在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审议。公司独立董事就该事项发表了同意意见。

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）已对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情况进行了鉴证，并出具《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）。

（三）闲置募集资金进行现金管理情况

2024年5月22日，公司召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金进行现金管理。为提高闲置募集资金使用效率，在确保资金安全、不影响募集资金投资项目建设的前提下，公司拟使用额度不超过人民币8,000万元的

闲置募集资金进行现金管理。在上述额度内，资金可循环滚动使用，拟投资的期限最长不超过12个月。该议案在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审批。

截至2024年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的金额均已收回，2024年度闲置募集资金现金管理金额未超过审议额度及有效期限。

四、变更募投项目的资金使用情况

2024年度公司未发生变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2024年度，公司募集资金存放、使用及披露不存在违规情形。

公司2024年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《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》等文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在违规改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。



福建省铁拓机械股份有限公司

2025年4月25日

附表1:

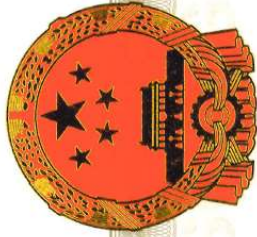
首次公开发行募集资金使用情况对照表

编制单位：福建省铁拓机械股份有限公司

单位：万元

募集资金净额		14,727.73	本期投入募集资金总额		9,862.40					
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集资金总额		9,862.40					
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截止期末累计投入金额（2）	截止期末投资进度（%）（3）=（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
承诺投资项目										
沥青装备智能化生产建设项目	否	14,900.58	14,900.58	8,740.24	8,740.24	58.66	2026年8月31日	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	5,730.44	5,730.44	1,122.16	1,122.16	19.58	2026年8月31日	不适用	不适用	否
合 计		20,631.02	20,631.02	9,862.40	9,862.40	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2024年4月18日，公司召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已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置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，置换资金总额为人民币24,906,101.89元，其中置换已投入募投项目人民币22,918,555.78元，置换已支付发行费用人民币1,987,546.11元。该议案在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审议。公司独立董事就该事项发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）已对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自筹资金的鉴证报告》（华兴专字[2024]24002480032号）。
用闲置募集资金投资产品情况	2024年5月22日，公司召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金进行现金管理。为提高闲置募集资金使用效率，在确保资金安全、不影响募集资金投资项目建设的前提下，公司拟使用额度不超过人民币8,000万元的闲置募集资金进行现金管理。在上述额度内，资金可循环滚动使用，拟投资的期限最长不超过12个月。该议案在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审批。报告期内，公司使用暂时闲置募集资金人民币26,000.00万元进行现金管理。截至2024年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理均已到期全部收回，2024年度闲置募集资金管理金额未超过审议额度及有效期期限。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，并按募集资金计划使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。



营业执照

统一社会信用代码
91350100084343026U

(副本)
副本编号: 1-1



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
华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
类型
特殊普通合伙企
业
执行事务合伙人
童益恭

出资额
贰仟零捌拾柒万捌仟圆整
成立日期
2013年12月09日
主要经营场所
福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大
厦B座7-9楼

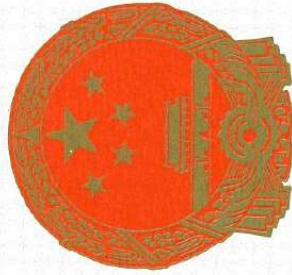
经营范围

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9月29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



仅供出具报告使用

说明

证书序号：0014303

- 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



姓名
Full name 康清丽
性别
Sex 女
出生日期
Date of birth 1977-11-18
工作单位
Working unit 福建华兴会计师事务所(特
殊普通合伙)厦门分所
身份证号码
Identity card No. 350525197711181642



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.



康清丽 350100011437

证书编号: 350100011437
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: 2010 年 06 月 18 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

	姓 名	胡灿龙
	Full name	
	性 别	男
	Sex	
	出 生 日 期	1990-11-14
	Date of birth	
工 作 单 位	华兴会计师事务所（特殊普	
Working unit	通合伙）厦门分所	
身 份 证 号 码	350521199011145011	
Identity card No.		



证书编号: No. of Certificate		350100010161
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs		福建省注册会计师协会
发证日期: Date of Issuance	2021 年 05 月 06 日 /y /m /d	

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.		
		
胡灿龙 350100010162		
年 /y	月 /m	日 /d