

今创集团股份有限公司以自筹资金
预先投入募集资金投资项目情况
专项审核报告

上会师报字(2018)第 1066 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上合会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

关于今创集团股份有限公司以自筹资金预先 投入募集资金投资项目情况的专项审核报告

上会师报字(2018)第 1066 号

今创集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的今创集团股份有限公司(以下简称“今创集团”)管理层编制的截至 2018 年 2 月 28 日止《今创集团股份有限公司关于以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》(以下简称“专项说明”)进行专项鉴证。

一、董事会的责任

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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》(2013 年修订)等文件的有关规定编制专项说明是今创集团董事会的责任。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,保证专项说明的内容真实、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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对今创集团管理层编制的上述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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们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,实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序,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。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

三、鉴证结论

我们认为,上述专项说明符合《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》(2013年修订)的规定,在所有重大方面如实反映了今创集团截至2018年2月28日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际支出情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供今创集团用于募集资金置换已预先投入募集资金投资项目之自筹资金之目的,不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果,与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件:《今创集团股份有限公司关于以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

袁涛



中国注册会计师

高纯



二〇一八年三月十五日

今创集团股份有限公司关于以自筹资金 预先投入募投项目的专项说明

根据中国证监会《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》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》(2013年修订)的相关规定,今创集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)对以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况说明如下:

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准今创集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可(2017)618号)核准,公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用网下询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合方式发行人民币普通股(A股)42,000,000股,每股面值1元,发行价格为每股32.69元,共募集资金人民币1,372,980,000.00元,扣除保荐及承销费38,880,000.00元后的募集资金为人民币1,334,100,000.00元,已由主承销商中信建投证券股份有限公司于2018年2月14日汇入公司开立的募集资金账户内,另扣除其他发行费用12,285,667.00元后,公司募集资金净额为人民币1,321,814,333.00元。上述募集资金业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具上会师报字(2018)第0336号《验资报告》。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

公司《首次公开发行股票招股说明书》承诺的募集资金投资项目及其具体情况为:

金额单位:人民币万元

项目名称	投资总额	拟投入募集资金数额	项目备案情况	环保批文
动车组配套装备制造项目	60,855.38	60,855.38	武发改[2015]46号	武环行审复[2015]197号
城市轨道交通配套装备扩建项目	30,157.75	30,157.75	常发改[2012]428号	常环服[2012]57号
补充流动资金	41,168.30	41,168.30	-	-
合计	132,181.43	132,181.43	-	-

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2018年2月28日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为100,598,015.51元,具体情况如下:

金额单位:人民币元

项目名称	投资总额	自筹资金实际投入	占总投资的比例
动车组配套装备制造项目	608,553,800	100,598,015.51	16.53%

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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》(2013年修订)等有关法律、法规和制度的规定,本公司拟以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目之自筹资金,应当经公司董事会审议通过、会计师事务所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。

今创集团股份有限公司

二〇一八年三月十五日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310106086242261L

证照编号 06000000201707280139

名称 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

执行事务合伙人 张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 朱清滨, 杨滢

成立日期 2013年12月27日

合伙期限 2013年12月27日至2033年12月26日

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、分离、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】



2017年07月28日

本复印件已审核与原件一致