

**关于徐工集团工程机械股份有限公司
2023 年度募集资金存放与
使用情况的鉴证报告
苏亚鉴〔2024〕31 号**

审计机构：苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

办公地址：江苏省南京市建邺区泰山路 159 号正太中心大厦 A 座 13-16 层

邮 编：210019

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com



苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚鉴(2024)31号

关于徐工集团工程机械股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

徐工集团工程机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的徐工集团工程机械股份有限公司(以下简称徐工机械)董事会编制的《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(以下简称专项报告)进行了鉴证。

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》(证监会公告[2022]15号)和深圳证券交易所有关规定的要求编制专项报告，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，并提供真实、合法、完整的相关资料是徐工机械管理层的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对专项报告发表鉴证意见。

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们遵守职业道德守则，并计划和实施鉴证工作，以对专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查、询问、重新计算和分析程序等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，徐工机械董事会的上述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 修订) 的规定编制, 如实反映了 2023 年度募集资金存放与使用情况。

本鉴证报告仅供徐工机械 2023 年年度报告披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为徐工机械 2023 年年度报告的必备文件, 随其他文件一起报送深圳交易所。。



中国 南京市

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年四月二十八日



徐工集团工程机械股份有限公司

2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告

徐工集团工程机械股份有限公司（简称公司、本公司或徐工机械）董事会根据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)》（证监会公告[2022]15号）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》的规定，编制了2023年度募集资金存放与使用情况报告。现将2023年度非公开发行股票募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准徐工集团工程机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]182号）核准，本公司向特定投资者非公开发行人民币股票。

公司本次非公开发行股票数量为825,940,775股，发行价格为3.08元/股，募集资金总额为人民币2,543,897,595.03元，扣除已支付的保荐及承销费人民币50,870,885.03元，扣除其他发行费用2,564,861.10元，实际募集资金净额为人民币2,490,461,848.90元。上述资金于2018年7月16日全部到位，已经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具苏亚验[2018]20号《验资报告》。

（二）募集资金使用情况及结余情况

截至2023年12月31日，公司累计使用募集资金1,388,666,615.57元，其中以前年度公司使用募集资金936,950,127.27元，2023年度使用募集资金451,716,488.30元。2023年度募集资金存放银行产生的利息收入30,276,278.50元，累计产生利息收入218,985,630.60元。

截至2023年12月31日，公司尚未使用募集资金余额人民币1,320,780,863.93元（含利息收入），募集资金账户余额为人民币1,320,780,863.93元（含利息收入）。

二、募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金使用与管理，保护中小投资者的权益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（现已修订为《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》）等相关法律、法规和规范性文件以及公司《募集资金管理制度》的规定，公司于2018年8月16日召开第八届董事会第十五次会议（临时）审议通过了《关于签订募集资金监管协议的议案》。公司与子公司徐工集团财务有限公司、国金证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司徐州分行共同签订了《募集资金监管协议》。

公司在徐工集团财务有限公司设立了募集资金专项账户，因部分募投项目的实施主体为公司下属子公司，为方便公司募集资金的使用与管理，公司下属六家子公司已在徐工集团财务有限公司分别设



立了募集资金专项账户，同时公司（作为甲方1）、公司下属子公司徐州徐工环境技术有限公司/徐州徐工基础工程机械有限公司/徐工消防安全装备有限公司/徐州徐工液压件有限公司/徐州徐工铁路装备有限公司/徐州徐工传动科技有限公司（分别作为甲方2）（甲方1和甲方2统称甲方）与徐工集团财务有限公司（作为乙方）、国金证券股份有限公司（作为丙方）、中国建设银行股份有限公司徐州分行（作为丁方）共同签订了《募集资金监管补充协议》。

截至2023年12月31日，公司及下属子公司在徐工集团财务有限公司的募集资金专项账户情况及余额如下：

序号	开户主体	开户主体在徐工集团财务有限公司的募集资金账户	对应徐工集团财务有限公司在建设银行徐州分行的募集资金账户	截至2023年12月31日账户余额（元）	资金用途
1	徐工集团工程机械股份有限公司	20111012000110	32050171863600001143-0001	1,320,780,840.57	本次发行的全部募投项目（包过变更后的项目）
2	徐州徐工液压件有限公司	20113030000105	32050171863600001143-0005	23.36	高端液压阀智能制造及产业化投资项目
3	徐州徐工传动科技有限公司	20113060000102	32050171863600001143-0007	0.00	新型传动件智能制造投资项目
4	徐州徐工基础工程机械有限公司	20112100000107	32050171863600001143-0010	0.00	基础工程机械智能制造基地建设项目
5	徐州徐工环境技术有限公司	20112150000107	32050171863600001143-0011	0.00	年产环卫专用装备10000台项目
合计				1,320,780,863.93	

注：智能化地下空间施工装备制造项目、智能化压缩站项目、高空作业平台智能制造项目及大型桩工机械产业化升级技改工程项目已投资完毕或终止，剩余募集资金进行了变更（详见“四、变更募集资金投资项目的资金使用情况”），相关募集资金账户已于2023年10月销户。

上述全部募集资金存放于徐工集团财务有限公司在中国建设银行股份有限公司徐州分行开设的募集资金专项账户，账号32050171863600001143，截至2023年12月31日，募集资金专项账户余额为人民币1,320,780,863.93元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目的资金使用情况

截至2023年12月31日，公司累计支付募投项目资金人民币1,388,666,615.57元，具体如下：

序号	项目名称	募集资金拟投入金额（万元）	募集资金累计支付额（万元）	其中：以前年度投入（万元）	其中：2023年度投入（万元）
1	智能化地下空间施工装备制造项目	28,015.00	1,050.80	1,050.80	
2	智能化压缩站项目	30,275.00	3,866.96	2,638.82	1,228.14
3	高端液压阀智能制造及产业化投资项目	40,621.18	36,063.41	36,063.41	
4	高空作业平台智能制造项目	95,870.00	29,317.34	29,317.34	
5	大型桩工机械产业化升级技改工程项目	17,250.00	11,248.80	11,248.80	
6	徐工机械工业互联网化提升项目	37,015.00	21,294.62	13,375.84	7,918.78



7	基础工程机械智能制造基地建设项目	101,672.18	28,078.98		28,078.98
8	年产环卫专用装备 10000 台项目	23,124.86	7,945.75		7,945.75
9	新型传动件智能制造投资项目	20,000.00			
	合计	393,843.22	138,866.66	93,695.01	45,171.65

注：序号 1、2、4、5 的智能化地下空间施工装备制造项目、智能化压缩站项目、高空作业平台智能制造项目及大型桩工机械产业化升级技改工程项目已投资完毕或终止，剩余募集资金进行了变更，变更情况详见“四、变更募集资金投资项目的资金使用情况”。

募投项目的资金具体使用情况，请见附表 1 募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2023 年度，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更的情况。

（三）使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的情况

2023 年度，本公司不存在使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的情况。

（四）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2023 年度，本公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

（六）节余募集资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司募集资金尚在投入过程中，不存在使用节余募集资金的情况。

（七）超募资金使用情况

本公司非公开发行股票不存在超募资金的情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户存放。

（九）募集资金使用的其他情况

2023 年度，公司的募集资金使用无其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2023 年 6 月 2 日，本公司召开第九届董事会第十次会议（临时）和第九届监事会第六次会议（临时），审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。根据当前产业发展形势和公司实际情况，为实现公司资源的优化配置和提高募集资金的使用效率，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和公司《募集资金管理制度》的有关规定，公司拟变更部分募集资金用途：



1. 高空作业平台智能制造项目、大型桩工机械产业化升级技改工程项目已建设完毕并投产，尚有剩余募集资金未使用完。拟调减未使用完毕募集资金投资金额 72,553.86 万元用于新型传动件智能制造投资项目和基础工程机械智能制造基地建设项目。

2. 由于经营环境和市场原因，出于谨慎性考量，拟取消智能化地下空间施工装备制造项目、智能化压缩站项目并将原计划投入的 53,372.24 万元募集资金用于年产环卫专用装备 10000 台项目和基础工程机械智能制造基地建设项目。

本次变更募集资金金额共计 125,926.10 万元，占本次发行募集资金净额的比例为 50.56%，同时利用募集资金产生的利息 18,870.94 万元（截至 2022 年 12 月 31 日），共计 144,797.04 万元，用于投资基础工程机械智能制造基地建设项目、年产环卫专用装备 10000 台项目和新型传动件智能制造投资项目。具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	投资总额	拟使用募集资金金额	截至核查意见出具日已使用金额	剩余募集资金金额
本次拟变更前募集资金投资项目						
1	智能化地下空间施工装备制造项目	徐州徐工铁路装备有限公司	42,481.00	28,015.00	1,050.80	26,964.20
2	智能化压缩站项目	徐州徐工环境技术有限公司	51,474.00	30,275.00	3,866.96	26,408.04
3	高空作业平台智能制造项目	徐工消防安全装备有限公司	123,460.00	95,870.00	29,317.34	66,552.66
4	大型桩工机械产业化升级技改工程项目	徐州徐工基础工程机械有限公司	48,280.00	17,250.00	11,248.80	6,001.20
合计			265,695.00	171,410.00	45,483.90	125,926.10
本次拟变更后募集资金投资项目						
1	基础工程机械智能制造基地建设项目	徐州徐工基础工程机械有限公司	331,485.06	101,672.18		
2	年产环卫专用装备 10000 台项目	徐州徐工环境技术有限公司	140,000.00	23,124.86		
3	新型传动件智能制造投资项目	徐州徐工传动科技有限公司	32,800.00	20,000.00		
合计			504,285.06	144,797.04		

本公司于 2023 年 10 月 10 日召开 2023 年第二次临时股东大会，决议通过了上述《关于变更部分募集资金用途的议案》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2023 年度，本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易



所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和《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》等制度的规定，及时、真实、准确、完整地履行相关信息披露工作，不存在违规使用非公开发行股票募集资金的情形。



徐工集团工程机械股份有限公司董事会

2024年4月28日



附表 1: 募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额	249,046.18 (注 1)	本年度投入 募集资金总额	45,171.65										
报告期内变更用途的募集资金总额	125,926.10	已累计投入 募集资金总额	138,866.66										
累计变更用途的募集资金总额	166,547.28	本年度投入 金额											
累计变更用途的募集资金总额比例	66.87%	截至期末累计 投入金额 (2)											
承诺投资项目和超募资金投向	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	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末投 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(注 2)	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													
智能化地下空间施工装备制造项目	是	42,236.00	1,050.80		1,050.80	100.00		不适用	不适用	否			
智能化压缩站项目	是	43,006.00	3,866.96	1,228.14	3,866.96	100.00		不适用	不适用	否			
高端液压阀智能制造及产业化投资项目	是		40,621.18		36,063.41	88.78	2020年10月	23,226.83	否	否			
高空作业平台智能制造项目	是	95,870.00	29,317.34		29,317.34	100.00	2020年7月	686,185.43	是	否			
大型桩工机械产业化升级技改工程项目	是	17,250.00	11,248.80		11,248.80	100.00	2019年12月	107,935.00	否	否			



徐工机械工业互联网提升项目	否	37,015.00	37,015.00	7,918.78	21,294.62	57.53	详见“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	否
基础工程机械智能制造基地建设项目	是		101,672.18	28,078.98	28,078.98	27.62	2024年1月	不适用	否
年产环卫专用装备10000台项目	是		23,124.86	7,945.75	7,945.75	34.36	2024年12月	不适用	否
新型传动件智能制造投资项目	是		20,000.00				2024年12月	不适用	否
智能化物流装备制造项目	是	13,669.18					不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		249,046.18	267,917.12	45,171.65	138,866.66				
合计		249,046.18	267,917.12	45,171.65	138,866.66				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、智能化地下空间施工装备制造项目、智能化压缩站项目 上述项目原预计达到可使用状态时间为2020年10月。由于项目的外部经营和市场竞争环境不断变化，产品市场需求不及预期，为控制经营风险，维护股东利益，出于谨慎投资考量，公司终止了上述项目并将剩余募集资金投入至到预计经济效益较好的新项目中。</p> <p>2、高端液压阀智能制造及产业化投资项目 项目已投资建设完毕，有部分募集资金剩余。项目于2021年开始产生效益，2021-2022年度均实现了预期效益；2023年度由于工程机械行业的周期性调整，未达到预期效益。</p> <p>3、大型桩工机械产业化升级技改工程项目 项目于2020年开始产生效益，2020-2022年度均超额实现了预期效益；2023年度由于工程机械行业的周期性变化，未达到预期效益。</p> <p>4、徐工机械工业互联网提升项目 项目原预计达到可使用状态时间为2021年8月。近年来随着5G、物联网等技术迅速发展，互联网在工业领域的技术与应用也在不断发展，公司结合工程机械主业情况对该项目的技术实现和应用场景进行不断调整。在此背景下，本着信息化长远战略和对股东负责考虑，公司工业互联网提升项目的募集资金使用更为谨慎，根据实际需求投入相关信息化建设，因此投资进度较为缓慢。</p>								
项目可行性发生重大变化的情况说明	无								
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无								

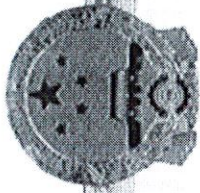


募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用募集资金余额人民币 1,320,780,863.93 元（含利息收入），存放在募集资金账户余额为 1,320,780,863.93 元（含利息收入）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：“募集资金总额”为扣除发行费用后的实际募集资金净额。

注 2：统计口径为项目投产后产品实现的营业收入金额。其中大型桩工机械产业化升级技改工程项目为技改扩产项目，由于募投项目新增设备与原有设备在生产过程中混同使用，难以严格区别产出情况，公司根据该项目各类产品的新增产能与原有产能数量按比例分摊实现的产品收入。





营业执照

(副本)

编号 320100000202312120059



扫描二维码“国家企业信用信息公示系统”即可了解详细信息。
企业、个体工商户、农民专业合作社。

统一社会信用代码

91320000085046285W (1/10)

名称 苏亚金诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营场所 苏从才 于龙斌

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务；受托对企业的资产状况进行评估；接受委托，代订经济合同；法律、法规规定的其他项目。

出资额 1425万元整

成立日期 2013年12月02日

主要经营场所 南京市建邺区泰山路159号正太中心大厦A座14-16层



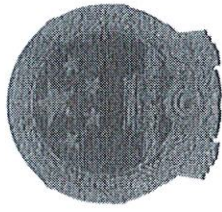
登记机关

2023年12月12日

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。

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：詹从才
 主任会计师：
 经营场所：南京市建邺区泰山路159号正大中心14-16层

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：32000026
 批准执业文号：苏财会[2013]46号
 批准执业日期：2013年11月08日



证书序号：0012220

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：江苏省财政厅
 二〇一三年十二月 日

中华人民共和国财政部制



姓 名 Full name 周家文
 性 别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1968-10-01
 工作单位 Working unit 江苏苏业金诚会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 320121681001001



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: 320000120009
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 11 月 23 日
 Date of Issuance

2007 年 4 月 30 日



姓名 徐彦
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1988-12-21
Date of birth
工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 320682198812210488
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: 32000260007
No. of Certificate
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2013 年 05 月 31 日
Date of issuance

年 月 日
/y /m /d