

中建西部建设股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
天职业字[2021]42222 号

前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2021] 42222 号

中建西部建设股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的中建西部建设股份有限公司（以下简称“西部建设”）截至2021年9月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、管理层的责任

西部建设管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《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》，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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供西部建设定向增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为西部建设定向增发股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

四、鉴证意见

我们认为，西部建设《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《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，在所有重大方面公允反映了西部建设截至2021年9月30日的前次募集资金使用情况。

[此页无正文]

中国·北京
二〇二一年十二月二十一日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中建西部建设股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会印发的《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，中建西部建设股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）截至2021年9月30日前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准中建西部建设股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕1802号文）核准，公司于2017年11月23日非公开发行普通股（A股）股票230,120,254股，每股面值1元，发行价格8.80元/股，共计募集资金202,505.82万元。其中：货币资金182,005.82万元，债权转股权金额20,500.00万元。扣发行费用共计4,102.63万元，扣除发行费用的募集资金净额为198,403.20万元。

截止2017年12月6日，实际支付承销费3,640.12万元，余款178,365.71万元存入公司募集资金专户，并经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2017]000662号”验资报告验证确认。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2021年9月30日，公司已将募集资金专户余额65,771.89万元全部转入公司自有资金账户用于永久性补充流动资金，并办理完成了募集资金专户的注销手续。

二、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详见本报告附件1前次募集资金使用情况对照表。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

公司于2018年10月18日召开第六届十五次董事会会议、第六届十二次监事会会议、2018年11月5日召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，将原6个商品混凝土生产网点建设募投项目结余资金28,962.79万元和1个产业链建设项目结

余资金 4,556.00 万元，共计 33,518.79 万元用于新增募投项目的建设，新增 2 个商品混凝土生产网点建设项目，2 个商品混凝土技术改造项目，1 个产业链建设项目，合计投入募集资金 20,874.22 万元，剩余结余资金 12,644.57 万元继续存放于募集资金专户。具体内容详见公司 2018 年 10 月 19 日登载在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于变更募集资金用途的公告》。

公司于 2019 年 8 月 22 日召开第六届二十二次董事会会议、第六届十九次监事会会议、2019 年 9 月 10 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，将原 11 个商品混凝土技术改造项目结余资金 20,183.56 万元和 3 个研发中心项目结余资金 16,987.36 万元及前次募集资金变更结余资金 12,644.57 万元合计 49,815.49 万元用于新增募投项目的建设，新增 4 个商品混凝土生产网点建设项目、3 个产业链建设项目、1 个研发中心项目，合计投入募集资金 39,090.59 万元，剩余结余资金 10,724.90 万元继续存放于募集资金专用账户。具体内容详见公司 2019 年 8 月 23 日登载在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于变更募集资金用途的公告》。

经上述调整后，商品混凝土生产网点建设项目拟投入募集资金总额 77,354.93 万元、商品混凝土技术改造项目拟投入募集资金总额 12,172.26 万元、产业链建设项目拟投入募集资金总额 20,124.97 万元、研发中心项目拟投入募集资金总额 17,612.44 万元。

变更后项目资金使用情况见附件 1 前次募集资金使用情况对照表。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

（四）使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金情况

截止 2017 年 12 月 27 日，公司以自有资金对募集资金项目累计投入 19,219.80 万元。2018 年 3 月，公司第六届十次董事会会议、第六届八次监事会会议审议通过了《关于对募投项目前期已投资金进行置换的议案》，以募集资金对前期投入的自有资金进行置换，2018 年 4 月已完成置换。

（五）闲置募集资金使用情况说明

1、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018 年 9 月 11 日，公司第六届十四次董事会会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额 3 亿元，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2018 年 11 月公司已使用 3 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，2019 年 8 月 9 日，公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金 3 亿元全部归还至募集资金专用账户；2019 年 8 月 22 日，公司第六届二十二次董事会会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额为 4 亿元，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2019 年 9 月公司已使用 4 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，2020 年 5 月 7 日，因

募投项目进展需要，公司已将上述暂时补充流动资金中的 0.5 亿元归还至募集资金专用账户，2020 年 8 月 18 日，公司已将剩余 3.5 亿元暂时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专用账户。

2、使用暂时闲置募集资金购买理财产品情况

2017 年 12 月 28 日，公司第六届八次董事会会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 12.80 亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于办理结构性存款或购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。截止 2021 年 9 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买的已到期理财产品金额为人民币 276,000.00 万元，实现收益 1,412.72 万元，本金和收益已全部收回，公司不存在使用闲置募集资金购买的尚未到期的理财产品。

（六）尚未使用的前次募集资金情况

本公司于 2020 年 11 月 10 日召开第六届三十四次董事会会议、第六届二十九次监事会会议、2020 年 11 月 26 日召开 2020 年第四次临时股东大会审议通过了《关于终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，因行业发展、市场环境、公司战略和资金使用效率等多方面因素，部分募投项目投资计划发生了变化，公司终止和结项募集资金投资项目并将募集资金专户中的结余募集资金（含利息收入）永久性补充流动资金，截至 2021 年 9 月 30 日，公司已将募集资金专户余额 65,771.89 万元（占募集资金总额的 32.48%）全部转入公司自有资金账户，募集资金专户已全部销户。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表说明

前次募集资金投资项目实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致；具体情况详见本报告附件 2 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况

研发中心项目主要承担战略性关键技术研发、重大工程和新发展领域技术攻关、高水平科技创新平台建设以及深化双边多边创新能力开放合作等职能，系为了打造立体科技研发平台，支撑公司混凝土核心产业和产业链延伸及协同发展，越来越多的高科技高附加值产品以丰富公司的产品类别，持续保持公司在行业的核心竞争力和领先地位，本项目的经济效益将在公司的生产项目中体现，不直接产生经济效益，因此无法单独核算效益。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上情况

不适用。

（四）前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况。

四、前次募集资金使用情况与本公司年度报告已披露信息的比较

本公司已将前次募集资金的实际使用情况与本公司 2017 年至今各定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

附件：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

中建西部建设股份有限公司

2021 年 12 月 21 日

附件 1

中建西部建设股份有限公司 前次募集资金使用情况对照表

截止日期：2021 年 9 月 30 日

编制单位：中建西部建设股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			202, 505. 82			已累计使用募集资金总额：116, 275. 97（注2）				
募集资金净额（注1）：			198, 403. 20			各年度使用募集资金总额： 2021年1-9月使用0. 00万元 2020年使用32, 765. 84万元 2019年使用21, 348. 12万元 2018年使用42, 942. 21万元 2017年使用5, 344. 47万元（注3） 2015-2016年使用13, 875. 33万元（注3）				
变更用途的募集资金总额：			70, 689. 71							
变更用途的募集资金总额比例：			34. 91%							
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（或截止日项 目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额 （含存款利息）	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额 （含存款利息）	实际投资金额与募 集后承诺投资金额 的差额（注4）	
1	商品混凝土生产网点建设	商品混凝土生产网点建设	84, 472. 00	77, 354. 93	42, 684. 70	84, 472. 00	77, 354. 93	42, 684. 70	-34, 670. 23	2020 年 11 月 26 日

募集资金总额:			202,505.82			已累计使用募集资金总额: 116,275.97 (注2)				
	项目	项目								
2	商品混凝土技术改造项目	商品混凝土技术改造项目	25,617.50	12,172.26	3,546.28	25,617.50	12,172.26	3,546.28	-8,625.98	2020年11月26日
3	产业链建设项目	产业链建设项目	7,900.00	20,124.97	16,449.63	7,900.00	20,124.97	16,449.63	-3,675.34	2020年11月26日
4	研发中心项目	研发中心项目	20,000.00	17,612.44	13,681.67	20,000.00	17,612.44	13,681.67	-3,930.77	2020年11月26日
5	补充流动资金	补充流动资金	44,016.36	39,913.69	39,913.69	44,016.36	39,913.69	39,913.69	--	不适用
<u>合计</u>			<u>182,005.86</u>	<u>167,178.29</u>	<u>116,275.97</u>	<u>182,005.86</u>	<u>167,178.29</u>	<u>116,275.97</u>	<u>-50,902.32</u>	--

注 1: 截至 2017 年 12 月 6 日止, 本公司共募集资金 202,505.82 万元, 其中包括控股股东中建新疆建工(集团)有限公司以其拨入本公司的国有资本经营预算资金尚未转增资本而形成的债权认购的金额 20,500 万元, 非公开发行 A 股股票的现金规模 182,005.82 万元, 实际支付发行费 4,102.63 万元, 扣除发行费用的募集资金净额为 198,403.20 万元。

注 2: 已累计投入募集资金总额不含 2020 年永久补流的 65,771.89 万元。

注 3: 截止 2017 年 12 月 27 日, 公司以自有资金对募集资金项目累计投入 19,219.80 万元, 2018 年 3 月公司第六届十次董事会会议、第六届八次监事会会议审议通过了《关于对募投项目前期已投资金进行置换的议案》, 同意以募集资金置换截止 2017 年 12 月 27 日预先投入募投项目的自筹资金人民币 19,219.80 万元, 2018 年 4 月已完成置换。

注 4: 因行业发展、市场环境、公司战略和资金使用效率等多方面因素, 部分募投项目投资计划发生了变化, 产生了资金结余。

附件 2

中建西部建设股份有限公司

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日期：2021 年 9 月 30 日

编制单位：中建西部建设股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年及一期实际效益（净利润）				截止日 累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度		
1	商品混凝土生产网点建设项目	不适用	不适用	10,663.93	13,603.97	7,225.69	2,399.83	33,893.42	不适用
2	商品混凝土技术改造项目	不适用	不适用	不适用	不适用	29.47	4,176.32	4,205.79	不适用
3	产业链建设项目	不适用	不适用	300.40	1,856.06	330.10	140.89	2,627.45	不适用
4	研发中心项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	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	不适用
<u>合计</u>				<u>10,964.33</u>	<u>15,460.03</u>	<u>7,585.26</u>	<u>6,717.04</u>	<u>40,726.66</u>	——