

浙江坤博精工股份有限公司
年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

目 录

	<u>页 次</u>
一、年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、浙江坤博精工股份有限公司关于 2024 年度募集资金 存放与实际使用情况的专项报告	3-11

年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2025]5262号

浙江坤博精工科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江坤博精工科技股份有限公司(以下简称坤博精工公司)管理层编制的《关于2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供坤博精工公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为坤博精工公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

坤博精工公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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》及相关格式指引编制《关于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。

三、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坤博精工公司管理层编制的《关于2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》提出鉴证结论。

四、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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，坤博精工公司管理层编制的《关于2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》及相关格式指引的规定，如实反映了坤博精工公司2024年度募集资金实际存放与使用情况。



中国注册会计师：马海峰 

中国注册会计师：梁洁 

报告日期：2025年4月25日

浙江坤博精工科技股份有限公司

关于 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

北京证券交易所：

根据贵所印发的《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》及相关格式指引的要求，现将本公司 2024 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到账时间

1. 本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江坤博精工科技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[2023]2430号)同意注册，向不特定合格投资者公开发行人民币普通股不超过785.00万股，发行价为每股人民币为19.48元，共计募集资金总额为人民币15,291.80万元，扣除券商承销佣金及保荐费(含增值税)1,399.03万元后，主承销商国投证券股份有限公司于2023年11月17日汇入本公司募集资金监管账户交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行账户(账号为：721899991013000055264)人民币13,892.77万元。另扣减招股说明书印刷费、审计费、律师费和网上发行手续费等与发行权益性证券相关的外部费用688.75万元后，公司本次募集资金净额为13,283.20万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于2023年11月17日出具了《验资报告》(中汇会验[2023]9894号)。

2. 本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江坤博精工科技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[2023]2430号)同意注册，通过行使超额配售选择权发行人民币普通股股票117.75万股，发行价为每股人民币为19.48元，共计募集资金总额为人民币2,293.77万元，扣除券商承销佣金及保荐费(含增值税)165.33万元后，主承销商国投证券股份有限公司于2023年12月22日汇入本公司募集资金监管账户交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行账户(账号为：721899991013000055264)人民币2,128.44万元。公司本次募集资金净额为2,137.79万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于2023年12月22日出具了《验资报告》(中汇会验[2023]10372号)。

(二) 募集金额使用情况和结余情况

项目	金额（人民币元）
募集资金净额	154,209,979.38
加：利息收入（已扣除手续费）	1,643,844.99
加：理财收益	245,128.63
减：募集资金项目累计支出	59,556,554.90
其中：募集资金项目前期投入	5,524,699.55
募集资金项目本期投入	24,336,565.34
募集资金项目置换支出	29,695,290.01
募集资金期末余额	96,542,398.10[注]

注：截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额 18,116,667.99 元，募集资金余额 96,542,398.10 元，差异 78,425,730.11 元，其中尚未置换的发行费用 1,574,325.47 元，另公司使用募集资金进行理财投资，共有 80,000,055.58 元存放于理财账户。

公司 2023 年使用募集资金 1,204.47 万元，本年度使用募集资金 4,751.19 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日止，结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 9,654.24 万元。

(三) 募集资金的专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司有 3 个募集资金专户，募集资金存储情况如下(单位：人民币元)：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行	721899991013000055264	募集资金专户	886,847.11	
中信银行股份有限公司嘉兴海盐支行	8110801013802806750	募集资金专户	6,600,061.71	
交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行	721899991013000055741	募集资金专户	10,629,759.17	
合 计			18,116,667.99	注

注：截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额 18,116,667.99 元，募集资金余额 96,542,398.10 元，差异 78,425,730.11 元，其中尚未置换的发行费用 1,574,325.47 元，另公司使用募集资金进行理财投资，共有 80,000,055.58 元存放于理财账户。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据《公司法》《证券法》《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)》《北京证券交易所股票上市规则(试行)》及《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》(以下简称《管理制度》)。根据《管理制度》，本公司对募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国投证券股份有限公司分别与交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行签订了《募集资金三方监管协议》，连同保荐机构国投证券股份有限公司和子公司嘉兴坤博新能源装备制造有限公司(以下简称坤博新能源)分别与交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行、中信银行股份有限公司嘉兴海盐支行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议和四方监管协议与北京证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

三、本年度募集资金的实际使用情况

2024 年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件。

（一）募投项目情况

公司 2024 年度募投项目可行性不存在重大变化。

（二）募集资金置换情况

公司于 2024 年 4 月 28 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已通过信用证及自有资金等方式支付的已预先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投入募投项目的自筹资金 29,695,290.01 元，使用募集资金置换预先支付的发行费用 1,574,325.47 元。公司于 2023 年度置换光伏单晶生长炉炉体生产线建设项目预先投入自筹资金 5,943,972.10 元，置换研发中心建设项目预先投入自筹资金 576,027.90 元，于 2024 年度置换光伏单晶生长炉炉体生产线建设项目预先投入自筹资金 22,236,695.81 元，置换研发中心建设项目预先投入自筹资

金 938,594.20 元。

(三) 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2024 年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 闲置募集资金购买理财产品情况

2024 年 8 月 27 日召开的第二届董事会第十八次会议，会议审议通过了《使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司（含子公司）使用额度不超过人民币 5,000.00 万元的闲置募集资金购买理财产品，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。公司拟投资的品种为安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、通知存款或其他低风险保本型理财产品等），拟投资期限最长不超过 12 个月，不影响募集资金投资计划正常进行。投资决议自董事会审议通过起 12 个月内有效，如单笔产品存续期超过前述有效期，则决议的有效期自动顺延至该笔交易终止之日止。闲置募集资金进行现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

2024 年 12 月 16 日召开的第二届董事会第二十次会议，会议审议通过了《关于公司增加闲置募集资金购买理财产品额度的议案》，同意公司拟增加人民币 3,000 万元的闲置募集资金额度购买理财产品，即闲置募集资金购买理财产品的额度从 5,000 万元调整至 8,000 万元。投资决议自董事会审议通过起 12 个月内有效，如单笔产品存续期超过前述有效期，则决议的有效期自动顺延至该笔交易终止之日止。闲置募集资金进行现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

报告期，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

序号	受托方	产品名称	购买金额	起始日	终止日	2024 年 12 月 31 日 余额
1	交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 21 天(挂钩汇率看跌)	19,000,000.00	2024/9/18	2024/10/9	-
2	交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 21 天(挂钩汇率看跌)	11,000,000.00	2024/9/18	2024/10/9	-
3	国信证券股份有限公司	金山深信看涨 32 期	20,000,000.00	2024/9/11	2024/12/11	-

4	交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 94 天(挂钩黄金看跌)	19,000,000.00	2024/10/11	2025/1/13	19,000,000.00
5	交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 94 天(挂钩黄金看跌)	11,000,000.00	2024/10/11	2025/1/13	11,000,000.00
6	国信证券股份有限公司	金鲨 90 天 9195 期	20,000,000.00	2024/12/13	2025/3/13	20,000,055.58[注]
7	中信银行股份有限公司嘉兴海盐支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 19401 期	30,000,000.00	2024/12/25	2025/3/28	30,000,000.00

注：截至 2024 年 12 月 31 日止，国信证券股份有限公司账户结余 20,000,000.00 元理财本金，55.08 元理财本金冻结期利息收入，共结余 20,000,055.58 元。

(五) 超募资金使用情况

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江坤博精工科技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[2023]2430 号）同意注册，通过行使超额配售选择权发行人民币普通股股票 117.75 万股，发行价为每股人民币为 19.48 元，共计募集资金总额为人民币 2,293.77 万元，扣除券商承销佣金及保荐费（含增值税）165.33 万元后，主承销商国投证券股份有限公司于 2023 年 12 月 22 日汇入本公司募集资金监管账户交通银行股份有限公司嘉兴海盐支行账户（账号为：721899991013000055264）人民币 2,128.44 万元。公司本次募集资金净额为 2,137.79 万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2023 年 12 月 22 日出具了《验资报告》（中汇会验[2023]10372 号）。

2024 年 4 月 28 日公司召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十二次会议，会议审议通过了《使用超募资金永久补充流动资金议案》，公司原拟募集资金总额为 15,226.68 万元，实际募集资金净额 15,420.99 万元，超过计划投资金额 194.32 万元。为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，同意公司将超募资金 194.32 万元永久用于补充流动资金。

(六) 募集资金使用的其他情况

1. 募投项目延期

公司于 2024 年 12 月 16 日召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十五次会议，

审议通过了《关于募投项目延期的议案》，在募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，根据目前募投项目的实施进度，对募投项目进行延期，同意将光伏单晶生长炉炉体生产线建设项目延期至 2025 年 12 月 31 日，同意将研发中心建设项目延期至 2026 年 12 月 31 日。

2. 新增部分募投项目实施主体和实施地点

公司于 2024 年 12 月 16 日召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于新增部分募投项目实施主体和实施地点的议案》，公司募投项目“研发中心建设项目”原实施主体为坤博新能源。为合理优化公司资源配置，提高募集资金使用效率，加快募投项目实施进度，新增本公司为实施主体，以承接实施该募投项目的部分研发项目，实施地点新增浙江省嘉兴市海盐县秦山街道许油车村。

公司募投项目“光伏单晶生长炉炉体生产线建设项目”原实施地点为浙江省嘉兴市海盐县秦山街道秦山工业园区。为配合实际生产需求，坤博新能源租用本公司恒温加工车间部分场地用于承接部分募投项目，并新增浙江省嘉兴市海盐县秦山街道许油车村为实施地点。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无变更募集资金用途的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司为降低财务成本，合理改进募投项目款项支付方式，公司在中信银行股份有限公司嘉兴海盐支行 2023 年 5 月、6 月开立两笔银行信用证合计金额 8,150,000.00 元用以支付募投项目“光伏单晶生长炉炉体生产线及研发中心建设项目”，该两笔信用证已于 2024 年 3 月到期，根据中国人民银行《人民币银行结算账户管理办法》，国内信用证到期后需从公司一般户统一扣款，故以上信用证到期时，公司没有主观恶意但因相关人员疏忽存在尚未审议募集资金置换议案的情况下先行从募集资金账户中等额将到期金额转入公司一般户进行还款。

公司以上行为不存在变相改变募集资金使用用途的情况，公司已在第二届董事会第十七次会议中审议关于募集资金置换的相关议案。

针对上述情形，公司已组织涉及募集资金使用的工作人员学习《募集资金管理制度》、《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》等相关规章制度，进一步树立募集资金专款专用的理念，加强募集资金使用及资金划转的审批复核，杜绝类似问题再次发生。

附件：募集资金使用情况对照表

浙江坤博精工科技股份有限公司董事会

2025 年 4 月 25 日

附件：

募集资金使用情况对照表

编制单位：浙江坤博精工科技股份有限公司			2024 年度		单位：人民币元			
募集资金净额(包含通过行使超额配售权取得的募集资金)			154,209,979.38	本报告期投入募集资金总额		47,511,855.35		
变更用途的募集资金总额			-					
变更用途的募集资金总额比例			-	已累计投入募集资金总额		59,556,554.90		
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
光伏单晶生长炉炉体生产线建设项目	否	113,233,700.00	42,291,379.77	53,234,030.49	47.01	2025 年 12 月 31 日	不适用	否
研发中心建设项目	否	39,033,100.00	3,277,296.20	4,379,345.03	11.22	2026 年 12 月 31 日	不适用	否
补充流动资金	否	1,943,179.38	1,943,179.38	1,943,179.38	100.00	不适用	不适用	不适用
合计		154,209,979.38	47,511,855.35	59,556,554.90	38.62			
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整(分具体募集资金用途)			否					
可行性发生重大变化的情况说明			募投项目可行性未发生重大变化。					
募集资金用途变更的情况说明(分具体募集资金用途)			无					
募集资金置换自筹资金情况说明			公司于 2024 年 4 月 28 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用					

	募集资金置换已通过信用证及自有资金等方式支付的已预先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投入募投项目的自筹资金 29,695,290.01 元，使用募集资金置换预先支付的发行费用 1,574,325.47 元。公司于 2023 年度置换光伏单晶生长炉炉体生产线建设项目预先投入自筹资金 5,943,972.10 元，置换研发中心建设项目预先投入自筹资金 576,027.90 元，于 2024 年度置换光伏单晶生长炉炉体生产线建设项目预先投入自筹资金 22,236,695.81 元，置换研发中心建设项目预先投入自筹资金 938,594.20 元。
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	无
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	公司 2024 年度进行募集资金现金管理，期末余额为 8,000.00 万元，产生现金管理收益 24.52 万元。
超募资金投向	永久用于补充流动资金 194.32 万元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	2024 年 4 月 28 日公司召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十二次会议，会议审议通过了《使用超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将超募资金 194.32 万元永久用于补充流动资金。
募集资金其他使用情况说明	1. 募投项目延期
	公司于 2024 年 12 月 16 日召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于募投项目延期的议案》，在募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，根据目前募投项目的实施进度，对募投项目进行延期，同意将光伏单晶生长炉炉体生产线建设项目延期至 2025 年 12 月 31 日，同意将研发中心建设项目案延期至 2026 年 12 月 31 日。
	2. 新增部分募投项目实施主体和实施地点
	公司于 2024 年 12 月 16 日召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于新增部分募投项目实施主体和实施地点的议案》，公司募投项目“研发中心建设项目”原实施主体为坤博新能源。为合理优化公司资源配置，提高募集资金使用效率，加快募投项目实施进度，新增本公司为实施主体，以承接实施该募投项目的部分研发项目，实施地点新增浙江省嘉兴市海盐县秦山街道许油车村。
	公司募投项目“光伏单晶生长炉炉体生产线建设项目”原实施地点为浙江省嘉兴市海盐县秦山街道秦山工业园区。为配合实际生产需求，坤博新能源租用本公司恒温加工车间部分场地用于承接部分募投项目，并新增浙江省嘉兴市海盐县秦山街道许油车村为实施地点。

注：“本报告期投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本报告期投入金额”及实际已置换先期投入金额。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (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 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强、高峰

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）

出资额 贰仟壹佰陆拾万元整

成立日期 2013年12月19日

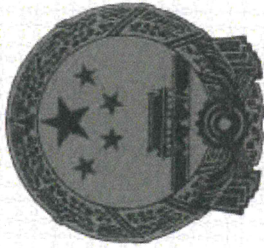
主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

仅供中汇会所202315262号报告使用

登记机关



2025年03月25日



会计师事务所

执业证书

名称：

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

高峰

主任会计师：

经营场所：

杭州市上城区新业路8号华联时代

大厦A幢601室

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

33000014

批准执业文号：

浙财会〔2013〕54号

批准执业日期：

1999年12月28日设立，2013年12月4日转制

证书序号：0019879

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》。



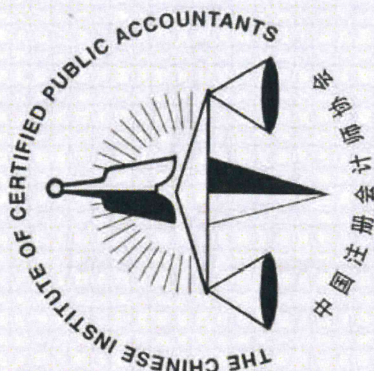
发证机关：

2024年12月3日

中华人民共和国财政部制



仅供中汇会计师事务所202315262号报告使用



姓名 Full name	严海锋
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1982年9月4日
工作单位 Working unit	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No.	332529198209040033



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： 330000190253
No. of Certificate

批准注册协会： 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2008 年 12 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 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.



日
/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.



日
/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.



年
/y

月
/m

日
/d

证书编号: 330000140459
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2021 年 07 月 02 日
Date of Issuance



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
/y

月
/m

日
/d

证书编号: 330000140142
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2018 年 07 月 04 日
Date of Issuance

