

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
文件骑

上海克来机电自动化工程  
股份有限公司

募集资金存放、管理与使用情况  
专项报告的鉴证报告

二〇二五年度





关于上海克来机电自动化工程股份有限公司  
2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告的  
鉴证报告

信会师报字[2026]第ZA11959号

上海克来机电自动化工程股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海克来机电自动化工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

### 三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交





易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映贵公司2025年度募集资金存放、管理与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

我们认为，贵公司2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了贵公司2025年度募集资金存放、管理与使用情况。

#### 五、报告使用限制

本报告仅供贵公司披露2025年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

谢豪  
中国注册会计师：



文存强



中国·上海

二〇二六年四月二十二日



## 上海克来机电自动化工程股份有限公司 2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定，本公司就2025年度募集资金存放、管理与使用情况作如下专项报告：

### 一、 募集资金基本情况

#### （一） 募集资金金额及到位时间

##### 智能制造生产线扩建项目实际募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于2019年11月22日出具的《关于核准上海克来机电自动化工程股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕2316号）核准，同意上海克来机电自动化工程股份有限公司（以下简称“克来机电”、“公司”或“本公司”）向社会公开发行面值总额18,000.00万元可转换公司债券，期限6年。本公司于2019年12月2日公开发行了180万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额18,000.00万元。发行方式采用向公司原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网上通过上海证券交易所交易系统向社会公众投资者发售的方式进行，认购金额不足18,000.00万元的部分（含中签投资者放弃缴款认购部分）由保荐机构（主承销商）包销，共计募集资金180,000,000.00元，扣除承销费用3,710,000.00元（不含税净额3,500,000.00元）后的募集资金净额计人民币176,290,000.00元（不含税净额176,500,000.00元），于2019年12月6日存入本公司开立于上海浦东发展银行虹口支行账号为98230078801100001406的人民币账户内。扣除为发行可转债所支付的其他中介费、信息披露费等发行费用人民币3,362,800.00元（不含税金额3,172,452.83元），实际募集资金净额人民币173,327,547.17元。该募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字〔2019〕第ZA15864号《验资报告》验证。



## (二) 募集资金使用及结余情况

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司累计使用募集资金人民币 132,525,484.48 元，明细如下：

单位：元

序号	项目名称	募集资金计划投资 金额（注）	2025 年度使用 金额	累计使用金额
1	智能制造生产线扩建项目	173,327,547.17	5,750,204.33	132,525,484.48

注：募集资金计划投资金额等于募集资金总额（180,000,000.00 元）扣除不含税发行费用（6,672,452.83 元）后的净额。

截至 2025 年 12 月 31 日止，公司可转换公司债券募投项目“智能制造生产线扩建项目”已结项，募集资金专户于 2025 年 12 月 22 日已销户。具体使用及余额情况如下：

项目名称	金额（元）
扣除承销费用后的募集资金余额	176,290,000.00
减：支付除承销费用外的募集资金发行费用	2,962,452.83
<b>实际募集资金净额</b>	<b>173,327,547.17</b>
减：募投项目投入使用金额（含置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金）	132,525,484.48
加：累计募集资金利息收入扣除银行手续费支出后的净额	10,900,537.31
减：节余募集资金永久性补充流动资金	51,702,600.00
<b>截至 2025 年 12 月 31 日止募集资金专户余额</b>	<b>0.00</b>

## 二、 募集资金管理情况

### (一) 募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，本公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规，结合本公司实际情况，制定了《上海克来机电自动化工程股份有限公司募集资金使用管理制度》，对募集资金的存储、使用、变更、管理和监督进行了规定，对募集资金实行专户管理。

公开发行时，上海克来机电自动化工程股份有限公司在上海浦东发展银行虹口支行开设了募集资金专项存储账户。2019 年，本公司与上海浦东发展银行虹口支行、保荐机构华泰联合证券有限责任公司签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，该协议与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。本公司在日常管理中严格按照三方监管协议的规定执行，协议签订以来的履行情况良好。



## (二) 募集资金的存放情况

截至 2025 年 12 月 31 日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

募集资金专户开户行	账户名称	账号	金额（元）	备注
上海浦东发展银行虹口支行	上海克来机电自动化工程股份有限公司	98230078801100001406	0.00	2025 年 12 月 22 日销户

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度本公司募集资金实际使用情况如下：

### (一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司 2025 年度募集资金实际使用金额为人民币 5,750,204.33 元，具体情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

### (二) 募投项目先期投入及置换情况

本公司 2019 年度先期投入资金 15,696,217.20 元，已在以前年度置换完毕。

### (三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2022 年 10 月 27 日召开的第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 5,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

2022 年 11 月 10 日，公司使用暂时闲置的募集资金用于补充流动资金，合计 4,000 万元。

截至 2023 年 2 月 27 日止，公司已将用于临时补充流动资金的 4,000 万元闲置募集资金全额归还至募集资金专用账户。

### (四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

报告期内，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。

### (五) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况。



#### (六) 节余募集资金使用情况

公司于 2025 年 1 月 17 日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于公司募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司将公开发行可转换公司债券募集资金投资项目“智能制造生产线扩建项目”结项，并将上述募投项目的节余募集资金合计 5,170.26 万元(包括利息收入、理财收益)永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营。上述议案已经公司于 2025 年 2 月 6 日召开的 2025 年第一次临时股东大会审议通过。公司于 2025 年 2 月 25 日完成补充流动资金。

截至 2025 年 12 月 31 日止，公司募集资金余额已按约定用途全部使用完毕，公司已对募集资金专户进行销户处理，相关的募集资金三方监管协议亦予以终止。

#### (七) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

#### 四、 变更募投项目的资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司募投项目未发生变更。

#### 五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

#### 六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2026 年 4 月 23 日经董事会批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

上海克来机电自动化工程股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十三日



附表:

募集资金使用情况对照表

2025 年度

编制单位: 上海克来机电自动化工程股份有限公司

单位: 万元

变更用途的募集资金总额		17,332.75		本年度投入募集资金总额		575.02					
变更用途的募集资金总额比例				已累计投入募集资金总额		13,252.55					
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末未投入进度 (%) (4)=(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
智能制造生产线建设项目	无	17,332.75	17,332.75	17,332.75	575.02	-4,080.20	76.46	2024 年 12 月	119.60	否	否
合计		17,332.75	17,332.75	17,332.75	575.02	-4,080.20	76.46		119.60		
未达到预计收益的情况和原因											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
<p>2020 年 1 月 1 日, 第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用可转换公司债券募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金人民币 15,696,217.20 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。截至 2019 年 11 月 30 日止, 公司以自筹资金预先投入募投项目的投资额为人民币 15,696,217.20 元。立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 对公司以自筹资金先期投入募投项目的情况进行了专项审核, 并出具了信会师报字[2019]第 ZA15913 号《上海克来机电自动化工程股份有限公司募集资金置换专项审核报告》。</p>											





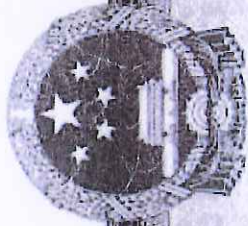
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>2022年11月10日，公司使用暂时闲置的募集资金用于补充流动资金，合计4,000万元。 2023年2月27日，公司已将用于临时补充流动资金的4,000万元闲置募集资金全额归还至募集资金专用账户。</p>
<p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p>	<p>报告期内，公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。</p>
<p>用闲置募集资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>无</p> <p>公司于2025年1月17日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于公司募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司将公开发行可转换公司债券募集资金投资项目“智能制造生产线扩建项目”结项，并将上述募投项目的节余募集资金合计5,170.26万元(包括利息收入、理财收益)永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营。上述议案已经公司于2025年2月6日召开的2025年第一次临时股东大会审议通过，公司于2025年2月25日完成补充流动资金。公司的募集资金专户已于2025年12月22日完成销户。</p> <p>节余募集资金形成的原因如下： (一)公司在项目实施过程中严格按照募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，在保证项目质量的前提下，本着节约、合理、有效的原则，严格控制募集资金支出，加强项目各个环节费用的控制、监督和管理，合理地降低项目建设成本和费用。首先，公司更合理的调整了超洁净车间的布局，建筑工程支出较原规划有所减少。其次，因公司符合上海市宝山工业园区的产业支持，获取生产用地所支出的金额较计划有所减少。再次，由于项目工期较长，公司时刻关注市场行情及公司自身发展进程，分阶段根据实际需求安排设备采购计划，并且项目实施过程中由于国产设备的迅速发展，使得整体项目的设备采购费用有所减少。以上举措，均有效降低了募投项目整体建设成本，公司用较优的资金投入完成了项目的建设，实现了该募投项目当初规划的使用目标。</p> <p>(二)为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募投项目建设和募集资金安全的前提下，公司使用暂时闲置的募集资金进行现金管理获得一定的理财收益。同时，募集资金存放期间产生了一定的存款利息收入。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>不适用</p>

注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描该二维码可  
获取了更多信  
息。如有疑问，请  
拨打12315。

仅供出报告使用，其他无效

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资报告；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；信息系统领域内的技术服务；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 人民币15650.0000万元整  
成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2026年03月11日

证书序号: 0001247

# 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》。

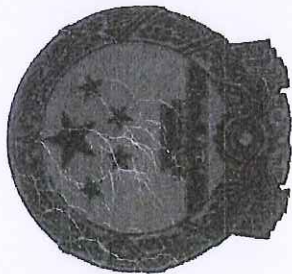
仅供出报告使用，其他无效。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 宋建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会 [2000] 26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



无效, 禁止使用, 其他无效





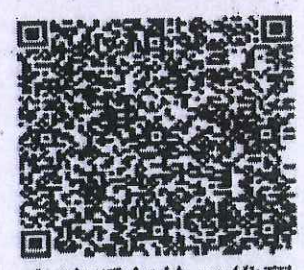
姓名: 文琼瑶  
 Full name: Wen Qiongyao  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1985-12-27  
 Date of birth: 1985-12-27  
 工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)  
 Working unit: Lixin Accounting Firm (General Partnership)  
 身份证号码: 310105198512270048  
 Identity card No.: 310105198512270048



无效, 概不承认, 仅表出报告

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.



文琼瑶年检二维码

证书编号: 31000040487  
 No. of Certificate: 31000040487  
 批准注册单位: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA: Shanghai Institute of CPAs  
 发证日期: 2024 年 03 月 25 日  
 Date of issuance: 2024 年 03 月 25 日