

江苏万达特种轴承股份有限公司

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



关于江苏万达特种轴承股份有限公司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ZK10163号

江苏万达特种轴承股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏万达特种轴承股份有限公司（以下简称“万达轴承”）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

万达轴承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）、《北京证券交易所股票上市规则》、《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》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》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）、《北京证券交



易所股票上市规则》、《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》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制，如实反映万达轴承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，万达轴承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）、《北京证券交易所股票上市规则》、《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》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制，如实反映了万达轴承2025年度募集资金存放、管理与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供万达轴承为披露2025年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



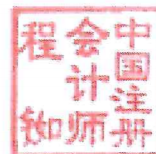
中国注册会计师：

陈蕾



中国注册会计师：

程知



中国·上海

二〇二六年四月二十二日



江苏万达特种轴承股份有限公司 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）、《北京证券交易所股票上市规则》、《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》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》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）实际募集资金金额和资金到账时间

2024年5月10日，江苏万达特种轴承股份有限公司（以下简称“公司”或“万达轴承”）收到中国证券监督管理委员会于2024年5月8日出具的《关于同意江苏万达特种轴承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（2024）754号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的注册申请，发行方式为向战略投资者定向配售和向不特定合格投资者公开发行相结合。

2024年5月21日，公司向不特定合格投资者公开发行普通股5,000,000股（行使超额配售选择权前），每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币20.74元，募集资金总额为人民币103,700,000.00元，实际募集资金净额为人民币88,318,616.70元，募集资金到账时间为2024年5月23日。

公司因行使超额配售选择权新增发行股票数量750,000股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币20.74元，增加的募集资金总额为人民币15,555,000.00元，增加的募集资金净额为人民币14,027,031.62元，募集资金到账时间为2024年7月1日。

行使超额配售选择权后，公司本次发行股份总计5,750,000股，最终募集资金总额为人民币119,255,000.00元，扣除发行费用人民币16,909,351.68元（不含税），募集资金净额为人民币102,345,648.32元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具了信会师报字（2024）ZK10345号《验资报告》及信会师报字（2024）ZK10368号《验资报告》。



(二) 募集资金使用及结余情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及结余情况如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金总额	119,255,000.00
减：发行费用	16,909,351.68
募集资金净额	102,345,648.32
减：直接投入募投项目	19,419,140.00
减：暂时闲置资金购买理财产品	20,000,000.00
银行工本费及手续费	442.30
加：募集资金账户利息收入	470,796.99
加：闲置资金理财收益	2,012,196.23
截至 2025 年 12 月 31 日募集资金专项账户余额	65,409,059.24

二、 募集资金管理情况

(一) 募集资金管理制度

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，公司根据《公司法》《证券法》《上市公司募集资金监管规则》《北京证券交易所股票上市规则》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，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用、变更、管理和监督进行了规定，明确了募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施以及信息披露要求。

(二) 募集资金专项账户存储情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者的合法权益，根据相关法律、法规、规范性文件的规定以及公司《募集资金管理制度》的相关要求，公司对募集资金进行专户存储管理并于 2024 年 5 月 31 日与中信建投证券股份有限公司以及存放募集资金的中信银行股份有限公司南通分行、江苏银行股份有限公司南通分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务，确保募集资金的安



全和有效使用，并于2024年6月3日在北交所指定信息披露平台（www.bse.cn）披露了《关于签署募集资金三方监管协议的公告》（公告编号：2024-039）。公司募集资金专项账户仅用于募集资金的接收、存储和使用，不存在存放非募集资金或用作其他用途的情形。

截至报告期末，募集资金存放专项账户基本情况如下：

单位：人民币元

开户单位	募集资金专项账户	银行账号	截至2025年12月31日账户余额
江苏万达特种轴承股份有限公司	中信银行股份有限公司如皋支行	8110501011302495983	58,743,889.70
江苏万达特种轴承股份有限公司	江苏银行股份有限公司如皋支行	50380188000370086	6,665,169.54

三、本报告期募集资金的实际使用情况

（一）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情况详见附表1《募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）》。

募投项目可行性不存在重大变化。

（二）募集资金置换自筹资金情况

报告期内，公司不存在募集资金置换自筹资金的情况。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）使用闲置募集资金开展现金管理情况

公司于2024年7月15日召开第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用额度不超过人民币10,000万元的闲置募集资金购买理财产品，并于2024年7月16日在北交所指定信息披露平台（www.bse.cn）披露了《使用闲置募集资金购买理财产品公告》（公告编号：2024-050）。



公司保荐机构中信建投证券股份有限公司对于公司本次使用闲置募集资金购买理财产品的事项无异议，并出具了《中信建投证券股份有限公司关于江苏万达特种轴承股份有限公司使用闲置募集资金购买理财产品的核查意见》。

公司于2025年4月22日召开了第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，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10,000万元的闲置募集资金进行现金管理，并于2025年4月24日在北交所指定信息披露平台（www.bse.cn）披露了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2025-027）。

公司保荐机构中信建投证券股份有限公司对于公司本次使用闲置募集资金进行现金管理的事项无异议，并出具了《中信建投证券股份有限公司关于江苏万达特种轴承股份有限公司使用闲置募集资金进行现金管理的核查意见》。

报告期内，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额（万元）	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率（%）
万达轴承	保本浮动收益型	对公人民币结构性存款 2024年第 47 期 6 个月 A 款	3,500.00	2024 年 11 月 25 日	2025 年 5 月 25 日	浮动收益	1.13%-1.98%
万达轴承	保本浮动收益型	共赢智信黄金挂钩人民币结构性存款 10676 期	5,500.00	2025 年 1 月 1 日	2025 年 1 月 26 日	浮动收益	1.05%-2.29%
万达轴承	保本浮动收益型	共赢智信利率挂钩人民币结构性存款 36574 期	5,500.00	2025 年 2 月 1 日	2025 年 2 月 28 日	浮动收益	1.05%-2.27%



江苏万达特种轴承股份有限公司
2025年度
关于公司募集资金存放、管理与使用情况的专项报告

万达轴承	保本浮动 收益型	共赢智信黄金 挂钩人民币结 构性存款 10850 期	5,000.00	2025 年 3 月 1 日	2025 年 3 月 31 日	浮动 收益	1.05%-2.33%
万达轴承	保本浮动 收益型	共赢智信黄金 挂钩人民币结 构性存款 A00583 期	5,000.00	2025 年 4 月 1 日	2025 年 4 月 30 日	浮动 收益	1.05%-2.2%
万达轴承	保本浮动 收益型	共赢智信黄金 挂钩人民币结 构性存款 A02981 期	5,000.00	2025 年 5 月 1 日	2025 年 5 月 30 日	浮动 收益	1.05%-2.05%
万达轴承	保本浮动 收益型	共赢智信黄金 挂钩人民币结 构性存款 A05433 期	5,000.00	2025 年 6 月 1 日	2025 年 6 月 30 日	浮动 收益	1.00%-1.86%
万达轴承	保本浮动 收益型	对公人民币结 构性存款 2025 年第 22 期 3 个月 A 款	2,700.00	2025 年 6 月 3 日	2025 年 9 月 3 日	浮动 收益	0.60%或 1.97%
万达轴承	保本浮动 收益型	共赢智信利率 挂钩人民币结 构性存款 A07613 期	5,000.00	2025 年 7 月 1 日	2025 年 7 月 31 日	浮动 收益	1.00%-2.2%
万达轴承	保本浮动 收益型	共赢智信汇率 挂钩人民币结 构性存款 A10091 期	5,000.00	2025 年 8 月 1 日	2025 年 8 月 29 日	浮动 收益	1.00%-1.75%



江苏万达特种轴承股份有限公司
2025年度
关于公司募集资金存放、管理与使用情况的专项报告

万达轴承	保本浮动 收益型	共赢智信利率 挂钩人民币结 构性存款 A11907 期	5,000.00	2025 年 9 月 1 日	2025 年 9 月 30 日	浮动 收益	1.00%-1.71%
万达轴承	保本浮动 收益型	对公人民币结 构性存款 2025 年第 36 期 3 个月 B 款	2,000.00	2025 年 9 月 8 日	2025 年 12 月 8 日	浮动 收益	1.00%-1.97%
万达轴承	保本浮动 收益型	共赢智信汇率 挂钩人民币结 构性存款 A13985 期	5,000.00	2025 年 10 月 1 日	2025 年 10 月 31 日	浮动 收益	1.00%-1.72%
万达轴承	保本浮动 收益型	共赢智信利率 挂钩人民币结 构性存款 A16098 期	5,000.00	2025 年 11 月 1 日	2025 年 11 月 28 日	浮动 收益	1.00%-1.65%
万达轴承	保本浮动 收益型	共赢智信利率 挂钩人民币结 构性存款 A23587 期	5,000.00	2025 年 12 月 1 日	2025 年 12 月 31 日	浮动 收益	1.00%-1.67%
万达轴承	保本浮动 收益型	对公人民币结 构性存款 2025 年第 49 期 3 个 月 C 款	2,000.00	2025 年 12 月 11 日	2026 年 3 月 11 日	浮动 收益	1.00%-2.07%

截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金开展现金管理的
资金余额总计 2,000.00 万元。



四、 变更募集资金用途的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金用途的情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

2025年度，公司已及时、真实、准确、完整的披露了募集资金使用相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。未来，公司将继续加强募集资金的管理和使用，确保募集资金的安全和有效使用，为公司的持续发展提供有力保障。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于2026年4月22日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）

江苏万达特种轴承股份有限公司董事会

2026年4月22日



附表 1:



募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）

2025 年度

编制单位：江苏万达特种轴承股份有限公司

		募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）		本报告期投入募集资金总额		已累计投入募集资金总额		单位：人民币元	
		102,345,648.32	0.00	17,893,070.00		17,893,070.00			
		改变用途的募集资金总额比例		0.00%		19,419,140.00			
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	
募投项目“工业车辆专用轴承产能提升项目”	否	62,981,937.43	5,476,750.00	5,778,850.00	9.18	2026年12月31日	不适用	否	
募投项目“智能装备特种轴承研制及产业化项目”	否	39,363,710.89	12,416,320.00	13,640,290.00	34.65	2026年12月31日	不适用	否	
合计	-	102,345,648.32	17,893,070.00	19,419,140.00	-	-	-	-	
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）									
可行性发生重大变化的情况说明									
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）									
募集资金置换自筹资金情况说明									
使用闲置募集资金暂时补充流动资金的审议额度									
报告期末使用募集资金暂时补充流的金额									
使用闲置募集资金开展现金管理的审议额度									
0.00									
10,000 万元人民币。									



心有限公司



报告期末使用闲置募集资金现金管理产品的余额

详见本报告正文“三、本报告期募集资金的实际使用情况”之“（四）使用闲置募集资金开展现金管理情况”。

注 1：“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。

注 2：募集资金计划投资总额=募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）



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》。



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(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

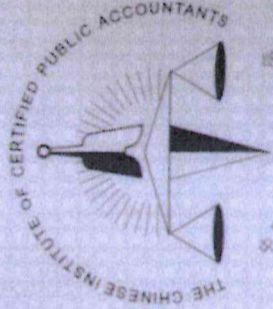
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2016]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2019年12月31日)



姓名 Full name	陈露
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1979-04-16
工作单位 Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No.	310110197904168440



仅供出报告使用，其他无效



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.

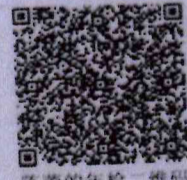
证书编号: 310000060026
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized/Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 05 月 23 日
Date of issuance



陈露 (310000060026)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



陈露的年检二维码

年 月 日

