



浙江大自然户外用品股份有限公司

募集资金存放、管理与使用情况
专项报告的鉴证报告

2025 年度

您可使用手机“扫一扫”或进入此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码：沪269TS3440A





关于浙江大自然户外用品股份有限公司
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ZF10642号

浙江大自然户外用品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的浙江大自然户外用品股份有限公司（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

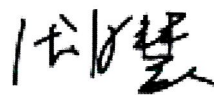
本报告仅供贵公司为披露2025年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：杜娜



中国注册会计师：张俊慧



中国·上海

二〇二六年四月二十四日



浙江大自然户外用品股份有限公司 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） 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证监许可〔2021〕1200号《关于核准浙江大自然户外用品股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,528.09万股，发行价格31.16元/股，募集资金总额为787,752,844.00元，扣除各项发行费用63,256,436.54元（不含税），实际募集资金净额为人民币724,496,407.46元。上述募集资金于2021年4月27日全部到位，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字〔2021〕第ZF10609号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

（二） 2025年度募集资金使用情况及结余情况

截至2025年12月31日，公司本年度使用金额情况为：

单位：人民币元

明细	金额
2024年12月31日募集资金专户余额	33,807,861.32
减：置换先期已投入的自筹资金	
减：购买理财产品	62,931,277.78
加：理财产品赎回	133,641,222.21
加：理财产品投资收益	2,035,834.83
减：2025年度募投项目使用金额	87,115,009.18
加：2025年度活期存款利息扣除手续费金额	115,537.42
2025年12月31日募集资金专户余额	19,554,168.82



二、 募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者的利益,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》、中国证监会和上海证券交易所的有关规定要求制定了《浙江大自然户外用品股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称《管理制度》),对公司募集资金的存储、使用、管理与监管等方面作出了明确规定。公司严格按照《管理制度》的规定管理募集资金,募集资金的存储、使用、管理与监管不存在违反《管理制度》规定的情况。

2021年4月,公司(含子公司越南大自然户外用品有限责任公司)分别在中国银行股份有限公司天台支行、中国农业银行股份有限公司天台县支行、中国工商银行股份有限公司天台支行、中国建设银行股份有限公司浙江省分行、兴业银行股份有限公司台州临海支行、招商银行股份有限公司台州分行、浙商银行股份有限公司台州分行(以下简称“开户行”)开设募集资金专项账户,公司已与保荐机构东方证券承销保荐有限公司(以下简称“东方投行”)及开户行共同签署《募集资金专户存储监管协议》。募集资金专户存储监管协议与上海证券交易所的《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异,监管协议的履行不存在问题。

2021年7月,为符合越南当地关于资金使用的相关政策,公司在中国银行(香港)胡志明分行开立募集资金专用账户作为越南户外用品生产基地建设项目的募集资金专用账户,并与越南大自然户外用品有限责任公司、东方投行、中国银行(香港)胡志明分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。同时,子公司越南大自然户外用品有限责任公司将在浙商银行股份有限公司台州分行(以下简称“浙商银行台州分行”)开立的原募集资金专户注销,终止了原与浙商银行台州分行、浙江大自然户外用品股份有限公司、东方投行签署的《募集资金专户存储四方监管协议》,公司与东方投行、浙商银行台州分行重新签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。募集资金专户存储监管协议与上海证券交易所的《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异,监管协议的履行不存在问题。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日,募集资金存放专项账户的余额如下:

单位:人民币元

公司名称	专户银行名称	银行账号	账户性质	期末余额
浙江大自然户外用品股份有限公司	中国银行股份有限公司天台支行	405245988588	活期户	7,036,096.12
浙江大自然户外用品股份有限公司	中国农业银行股份有限公司天台县支行	1994010104008881	活期户	137,811.13
浙江大自然户外用品股份有限公司	中国工商银行股份有限公司天台支行	1207062129020166680	活期户	12,380,261.57
合计				19,554,168.82



三、本年度募集资金的实际使用情况

本年内，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情况详见附表 1《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

本公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2024 年 3 月 23 日，公司召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、确保募集资金安全的前提下，使用最高不超过人民币 25,000 万元的暂时闲置募集资金及最高不超过人民币 60,000 万元的自有资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好的理财产品。自第二届董事会第十五次会议审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度及期限范围内，可以循环滚动使用。

2025 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、确保募集资金安全的前提下，使用最高不超过人民币 8,500 万元的暂时闲置募集资金及最高不超过人民币 80,000 万元的自有资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好的理财产品。自第三届董事会第六次会议审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司用闲置募集资金购买理财产品余额为 5,277.72 万元。报告期内，公司使用闲置募集资金购买理财产品的具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	发行银行	产品名称	金额	收益起算日	赎回日	期限	预期年化 参考收益率	收益
1	中国工商银行股份有限公司天台支行	2024 年第 4 期公司客户 大额存单	1,000.00	2024/5/31	2025/3/21	294 天	2.35%	19.00
2	中国工商银行股份有限公司天台支行	2024 年第 4 期公司客户 大额存单	1,002.40	2024/6/3	2025/1/21	232 天	2.35%	14.89



浙江大自然户外用品股份有限公司
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

序号	发行银行	产品名称	金额	收益起算日	赎回日	期限	预期年化 参考收益率	收益
3	中国工商银行股份有限公司天台支行	2024年第4期公司客户大额存单	1,002.40	2024/6/3	2025/3/21	291天	2.35%	18.82
4	中国农业银行股份有限公司天台支行	对公大额存单	3,153.97	2024/8/27	2025/3/24	209天	3.10%	53.48
5	中国银行股份有限公司天台支行	单位人民币三年 CD-13	2,063.32	2024/9/3	2025/3/15	193天	2.90%	30.70
6	中国银行股份有限公司天台支行	单位人民币三年 CD-13	4,126.63	2024/9/3	2025/3/18	196天	2.90%	62.33
7	中国农业银行股份有限公司天台支行	对公客户人民币大额存单	1,015.41	2025/1/17	2025/3/24	66天	2.35%	4.37
8	中国农业银行股份有限公司天台支行	对公客户人民币大额存单	2,062.01	2025/4/29	2027/1/4	615天	2.35%	持有中
9	中国农业银行股份有限公司天台支行	对公客户人民币大额存单	3,215.71	2025/4/29	2026/1/4	250天	3.10%	持有中

注：表中期限超过1年的理财产品，均可随时支取或转让，符合流动性要求。

(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

1、“改性TPU面料及户外用品智能化生产基地建设项目”节余情况

公司“改性TPU面料及户外用品智能化生产基地建设项目”于2024年10月达到预定可使用状态并投入使用。2024年10月24日，公司第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，审议并通过《关于部分募投项目结项、部分募投项目调整并延期及节余募集资金永久补充流动资金的议案》，本着公司和股东利益最大化的原则，经审慎研究论证，同意公司为进一步提高募集资金使用效率，根据募投项目实施情况及公司运营发展需要，对募投项目“改性TPU面料及户外用品智能化生产基地建设项目”进行结项，项目节余资金5,469.30万元（具体金额以结转当日募集资金专户实际余额为准）用于



永久补充流动资金。2024年11月14日，公司2024年第二次临时股东大会审议通过了上述议案，上述永久补充流动资金事项已于2025年3月18日实施完毕，金额5,469.30万元。

(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

报告期内公司不存在变更募投项目的情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已及时、真实、准确、完整披露了募集资金的使用及其相关信息，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于2026年4月24日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表



浙江大自然户外用品股份有限公司董事会
二〇二六年四月二十四日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 浙江大自然户外用品股份有限公司

2025 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额		72,449.64		本年度投入募集资金总额		8,711.50					
变更用途的募集资金总额		不适用		已累计投入募集资金总额		68,465.34					
变更用途的募集资金总额比例		不适用									
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
改性 TPU 面料及户外用品智能化生产基地建设项目	否	24,695.84	19,226.54 [注 1]	19,226.54	504.29	388.44	102.02[注 2]	2024 年 10 月	7,319.22	是	否
户外用品自动化生产基地改造项目	否	14,830.00	14,830.00	14,830.00	2,341.06	-244.96	98.35	2025 年 12 月		不适用	否
户外产品技术研发中心建设项目	否	11,092.80	4,633.78 [注 1]	4,633.78	396.85	-4,200.51	9.35	2027 年 10 月		不适用	否
越南户外用品生产基地建设项目	否	6,831.00	6,831.00	6,831.00			100.00	2022 年 10 月	262.45	[注 3]	否
补充流动资金项目	否	15,000.00	15,000.00	15,000.00		72.73	100.48[注 2]	不适用		不适用	否
永久补充流动资金项目	/		11,928.32	11,928.32	5,469.30		100.00	不适用		不适用	否
合计		72,449.64	72,449.64	72,449.64	8,711.50	-3,984.30	94.50		7,581.67		



<p>户外产品技术研发中心建设项目：受近几年市场宏观环境、国内外形势变化、大型公共卫生事件等外部因素影响，未能找到合适的实施地点，导致项目整体实施进度比原计划放缓。结合目前募投项目实际情况及公司发展战略规划和研发中心建设实际需求，为保持公司在行业内的领先地位，持续进行研发能力、产品升级、新材料应用、工艺生产的提升，大力推动公司各项研发进程；也为了科学审慎地使用募集资金，充分利用公司现有资源，在保证项目建设的质量和风险控制风险前提下，加强对项目的费用监督和管控，有效降低项目实施成本，公司拟对“户外产品技术研发中心建设项目”进行调整。为做好项目审慎决策，保障资金的安全、合理运营，本着对投资者负责及谨慎投资的原则，经公司 2024 年 10 月 24 日第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议与 2024 年 11 月 14 日 2024 年第二次临时股东大会审议通过，将募投项目建设期进行调整，调整后项目达到预定可使用状态时间延期至 2027 年 10 月，且拟将预计节余募集资金永久补充流动资金。</p>	<p>未达到计划进度原因（分具体募投项目）</p> <p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p> <p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p> <p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</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>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p> <p>募集资金结余的金额及形成原因</p> <p>募集资金其他使用情况</p>
	<p>无</p> <p>无</p> <p>无</p> <p>详见三、（四）</p> <p>不适用</p> <p>详见三、（六）</p> <p>无</p>

注 1：改性 TPU 面料及户外用品智能化生产基地建设项目调整后投资总额变化，系项目结项产生节余资金 5,469.30 万元用于永久补充流动资金所致，详见三、（六）；

户外产品技术研发中心建设项目调整后投资总额变化，系项目调整产生节余资金 6,459.02 万元用于永久补充流动资金所致；

注 2：相关改性 TPU 面料及户外用品智能化生产基地建设项目、补充流动资金项目实际投入金额大于募集资金承诺投资总额部分系利息及理财收益；

注 3：越南户外用品生产基地建设项目未实现预期效益，主要原因系产能未完全释放所致。





证书编号: 310000060285
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: 二〇〇九 年 西 月 九 日
Date of Issuance

姓名: 杜娜
Full name: 杜娜
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1985-08-01
Date of birth: 1985-08-01
工作单位: 立信会计师事务所有限公司杭州分所
Working unit: 立信会计师事务所有限公司杭州分所
身份证号码: 421023198508018528
Identity card No.: 421023198508018528



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.



3 0 1 0 1 1
年 /y 月 /m 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: 310000060895
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: 2014 年 09 月 30 日
Date of Issuance

姓名 张俊慧

姓 Full name
性 Sex

男

出生日期 1990-04-01

Date of birth

工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 浙江分所

Working unit

身份证号码 332501199004016919

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.

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.

注册会计师任职资格检查

(浙注协[2021]50号)

2021
检

浙江省注册会计师协会

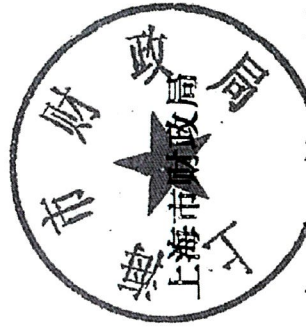
年 月 日

年 月 日

证书序号: 0001247

说明

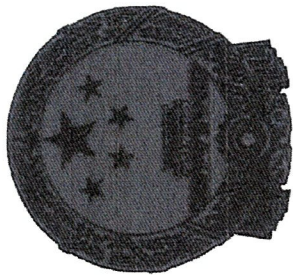
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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: 朱建弟

主任会计师:

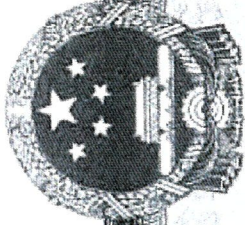
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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[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)



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018

扫描经营主体身份
识别了更多登记、
备案、许可、
资质信息、体
验更多应用服务。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 会计师事务所
特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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



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】

登记机关



2026年03月11日