

浙江禾川科技股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告

政旦志远核字第 260000375 号

政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）  
Zandar Certified Public Accountants LLP

浙江禾川科技股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2025 年 12 月 31 日)

目 录

页 次

---

一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、	浙江禾川科技股份有限公司前次募集资金使用情况专项报告	1-7

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

政旦志远核字第 260000375 号

浙江禾川科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的浙江禾川科技股份有限公司（以下简称禾川科技公司）编制的截止 2025 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况专项报告》。

### 一、董事会的责任

禾川科技公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制《前次募集资金使用情况专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对禾川科技公司《前次募集资金使用情况专项报告》发表鉴证意见。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，以对禾川科技公司前次募集资金使用情况专项报告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、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见

提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为，禾川科技公司董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，在所有重大方面公允反映了禾川科技公司截止 2025 年 12 月 31 日前次募集资金的使用情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本报告仅供禾川科技公司向上海证券交易所申请以简易程序向特定对象发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意本报告作为禾川科技公司向上海证券交易所申请以简易程序向特定对象发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

政旦志远(深圳)会计师事务所(特  
殊普通合伙)

中国·深圳

中国注册会计师：

程罗铭



程罗铭

中国注册会计师：

麦家辉



麦家辉

二〇二六年七月二日

## 浙江禾川科技股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

### 一、前次募集资金的募集及存放情况

#### (一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意浙江禾川科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可(2022)510号),本公司由主承销商中国国际金融股份有限公司(以下简称中金公司)采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售 A 股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)股票 37,760,000 股,发行价为每股人民币 23.66 元,募集资金总额为 893,401,600.00 元,坐扣承销和保荐费用 54,784,060.38 元(不含税承销保荐费用合计 55,538,777.36 元,以前年度已支付不含税保荐费用人民币 754,716.98 元)后的募集资金为 838,617,539.62 元,已由主承销商中金公司于 2022 年 4 月 25 日汇入本公司募集资金监管账户。募集资金总额扣除承销和保荐费用总额后 837,862,822.64 元,另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 31,362,128.25 元后,公司本次募集资金净额为 806,500,694.39 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具《验资报告》(天健验(2022)156 号)。

#### (二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户,截至 2025 年 12 月 31 日止,募集资金的存储情况列示如下:

金额单位:人民币万元

银行名称	账号	初时存放金额 [注]	截止日余额	备注
中国农业银行股份有限公司龙游县支行	19750101040024976	38,545.12	---	已注销
中国建设银行股份有限公司龙游支行	33050168722700001268	7,522.69	---	已注销
中国农业银行股份有限公司龙游县支行	19750101040024984	23,737.24	---	已注销
华夏银行股份有限公司杭州高新支行	10454000000680242	---	---	已注销

银行名称	账号	初时存放金额 [注]	截止日余额	备注
华夏银行股份有限公司衢州分行	1873000000177512	14,056.70	---	已注销
招商银行股份有限公司衢州龙游绿色专营支行	570900213710111	---	---	已注销
合计		83,861.75	---	

[注]初始存放金额与前次发行募集资金净额差异为 3,211.68 万元，系初始存放金额中包含以前年度支付的保荐承销费用 75.47 万元，以及上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 3,136.21 万元。

## 二、前次募集资金使用情况

详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

## 三、前次募集资金变更情况

截至 2025 年 12 月 31 日的实际投资总额与承诺差异情况详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。前次募集资金实际投资总额较承诺投资总额少投资 1,723.21 万元。前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异原因说主要系在募集资金投资项目实施过程中，公司严格按照法律法规，谨慎使用募集资金，从项目的实际情况出发，本着合理、有效、节约的原则，科学审慎使用募集资金，在保证募投项目质量的前提下，加强项目建设各个环节成本费用的控制、监督和管理，合理降低项目总投入。

## 四、前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

2022 年 5 月 11 日，公司第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和预先支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 69,279,460.03 元置换预先投入募投项目的自筹资金、使用募集资金 4,594,346.06 元置换已预先支付发行费用的自筹资金。

截至 2022 年 12 月 31 日，上述募集资金已全部置换完毕，后续无对外转让及置换的情况。

## 五、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

### （一）前次募集资金投资项目实现效益情况

详见附表《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的说明

1. 杭州研究院项目为非生产性项目，不独立核算，技术成果主要为公司生产产品使用，不直接产生经济效益。本项目将通过建设研发大楼，大规模购置先进的研发、检测、实验等软硬件设备，吸引行业内高端技术人才，完善公司研发技术中心设备配置，改善研发环境，提升公司核心技术创新能力，对工业自动化控制领域前瞻性技术进行研究开发，强化公司的

核心技术优势，持续进行新产品开发，丰富公司产品结构。本项目的实施将显著提升公司自主研发能力、科技成果转化能力和研发检测能力，切实增强公司技术水平和研发实力，进而提升产品质量和性能，满足下游市场快速增长的需求，有效提升公司的核心竞争力和行业地位。该项目的效益反映在公司的整体经济效益中，无法单独核算。

2. 营销服务网络建设项目将显著提升公司市场开拓能力和促进公司产品销售，有利于公司增强营销服务能力，增强同客户的粘性，进一步提高公司技术服务能力，提升公司品牌形象，提升公司盈利能力。该项目的效益反映在公司的整体经济效益中，无法单独核算。

3. 高效工业传动系统及精密传动部件研发及产业化项目为 2023 年转债募投项目（转债项目因市场等因素于 2024 年 9 月终止），在前期建设过程中，使用了 IPO 募集资金节余部分的 367.90 万元，受公司战略规划及市场情况等因素影响，目前已终止，不再推进，不存在相应的产能利用率、承诺效益、实际效益等情况。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明  
截至 2025 年 12 月 31 日，本公司募投项目“数字化工厂项目”累计实现收益-14,158.31 万元，该项目 2024 年承诺效益为 4,600.62 万元，2025 年承诺效益为 9,263.60 万元。项目未达预期效益主要系在公司产品的重要下游应用领域（光伏设备行业）的需求下滑影响下，公司加大在其他终端行业领域的市场开拓。在市场开拓过程中，公司产品销售价格有所下降，最终导致公司毛利率下降，对应的累计实际实现收益未达预期实现收益。

## 六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的情况。

## 七、闲置募集资金的使用

1. 2022 年 5 月 11 日，公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集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计划正常进行以及确保资金安全的前提下，使用不超过人民币 70,000 万元（包含本数）暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的且满足保本要求的理财产品或存款类产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、保本型理财产品等）；2023 年 4 月 27 日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集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计划正常进行以及确保资金安全的前提下，使用不超过人民币 3.70 亿元（包含本数）暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的且满足保本要求的理财产品或存款类产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、保本型理财产品等）；2024 年 4 月 24 日公司分别召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集

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计划正常进行以及确保资金安全的前提下，拟使用不超过人民币 8,000 万元(包含本数)暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动对闲置募集基金进行现金管理，投资相关产品情况性好的且满足保本要求的理财产品或存款类产品(包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、保本型理财产品等)；2025 年 4 月 24 日公司分别召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。为提高闲置节余募集资金利用效率，增加公司收益，在保障公司及子公司正常经营运作资金需求的情况下，同意公司使用不超过人民币 3,000 万元（包含本数）暂时闲置节余募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的且满足保本要求的理财产品或存款类产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、保本型理财产品等）。

2. 公司依据上述决议将闲置募集资金用于现金管理。2022 年度累计购买并赎回理财产品 2.89 亿元，产生的理财产品收益 207.98 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，公司已赎回所有理财产品，本金及理财收益均已到账；2023 年度累计购买并赎回理财产品 2.96 亿元，产生的理财产品收益 144.42 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，公司已赎回所有理财产品，本金及理财收益均已到账；2024 年度累计购买并赎回理财产品 9,000.00 万元，产生的理财产品收益 42.85 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，公司已赎回所有理财产品，本金及理财收益均已到账。2025 年度累计购买并赎回理财产品 4,500.00 万元，产生的理财产品收益 20.45 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，公司已赎回所有理财产品，本金及理财收益均已到账。

## 八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

### (一) 前次募集资金结余情况

1. “杭州研究院项目”累计已投入募集资金 13,571.18 万元，募集资金账户余额 708.07 万元。截至本报告披露日，该项目已签订合同的款项全部支付完毕，已按计划完成募集资金投入，节余募集资金 708.07 万元已永久补充流动资金。

2. “营销服务网络建设项目”累计已投入募集资金 5,314.28 万元，募集资金账户余额 2,596.51 万元。该项目已签订合同的款项全部支付完毕，已按计划完成募集资金投入，节余募集资金 2,596.51 万元已永久补充流动资金。

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金结余金额总计 3,304.58 万元，占前次募集资金承诺投资总额的比例为 4.10%，已全部永久补充流动资金。

### (二) 前次募集资金结余原因

2025 年 4 月 24 日，公司召开第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。提案说明了募集资金结余原因：

集资金结余原因:

1. 在募集资金投资项目实施过程中,公司严格按照法律法规,谨慎使用募集资金,从项目的实际情况出发,本着合理、有效、节约的原则,科学审慎使用募集资金,在保证募投项目质量的前提下,加强项目建设各个环节成本费用的控制、监督和管理,合理降低项目总投入。

2. 为提高募集资金的使用效率,在确保不影响公司募投项目建设实施、募集资金使用计划和保证募集资金安全的情况下,公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理,取得了一定的理财收益;同时募集资金存放期间也产生了一定的存款利息收入。

浙江禾川科技股份有限公司(盖章)

二〇二六年七月二日



浙江禾川科技股份有限公司  
 截止 2025 年 12 月 31 日  
 前次募集资金使用情况专项报告

附表



前次募集资金使用情况对照表

编制单位：浙江禾川科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：80,650.07						已累计使用募集资金总额：78,926.86				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金比例：0.00%						2022 年：44,131.16				
						2023 年：23,399.09				
						2024 年：11,029.71				
						2025 年：366.89				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额	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	募集前承诺投 资金额	募集后承诺投 资金额	实际投资金额		
1	数字化工厂项目	数字化工厂项目	38,545.12	38,545.12	39,510.55	38,545.12	38,545.12	39,510.55	965.43	2024 年 4 月
2	杭州研究院项目	杭州研究院项目	14,056.70	14,056.70	13,571.18	14,056.70	14,056.70	13,571.18	-485.52	2024 年 4 月
3	营销服务网络建设项目	营销服务网络建设项目	7,522.69	7,522.69	5,314.28	7,522.69	7,522.69	5,314.28	-2,208.41	2024 年 12 月
4	补充流动资金	补充流动资金	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	---	
5	超募资金	高效工业传动系统及精密传动部件研发及产业化项目	367.90	367.90	373.18	367.90	367.90	373.18	5.28	2024 年 9 月
6	超募资金	补充流动资金	157.66	157.66	157.66	157.66	157.66	157.66	---	
合 计			80,650.07	80,650.07	78,926.86	80,650.07	80,650.07	78,926.86	-1,723.21	

附表



前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：浙江禾川科技股份有限公司

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[注 3]			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2023 年	2024 年	2025 年		
1	数字化工厂项目	73.72%	2024 年承诺效益为 4,600.62 万元，2025 年承诺效益为 9,263.60 万元	不适用	-8,568.58	-5,589.73	-14,158.31	否
2	杭州研究院项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	营销服务网络建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	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
5	高效工业传动系统及精密传动部件研发及产业化项目[注]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注]该项目为 2023 年转债募投项目（转债项目因市场等因素于 2024 年 9 月终止），在前期建设过程中，使用了 IPO 募集资金节余部分的 367.90 万元，受公司战略规划及市场情况等因素影响，目前已终止，不再推进，不存在相应的产能利用率、承诺效益、实际效益等情况。