

河北恒工精密装备股份有限公司

截至 2026 年 6 月 30 日止

前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

目 录

	页 次
一、 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、 前次募集资金使用情况报告	1-5

**关于河北恒工精密装备股份有限公司
截至2026年6月30日止
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告**

信会师报字[2026]第ZB11615号

河北恒工精密装备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的河北恒工精密装备股份有限公司（以下简称“恒工精密”或“公司”）截至2026年6月30日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

恒工精密管理层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》的相关规定编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、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前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

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中国注册会计师职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面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》的相关规定编制，如实反映恒工精密截至2026年6月30日止前次募集资金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，恒工精密截至2026年6月30日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面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》的相关规定编制，如实反映了恒工精密截至2026年6月30日止前次募集资金使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供恒工精密为申请向不特定对象发行可转换公司债券之用，不适用于任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

2026年9月16日

河北恒工精密装备股份有限公司
截至2026年6月30日止
前次募集资金使用情况报告

根据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》的相关规定，河北恒工精密装备股份有限公司（以下简称“公司”）将截至 2026 年 6 月 30 日止前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意河北恒工精密装备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕617 号）批准，公司首次向社会公开发行人民币普通股股票 21,972,549 股，每股发行价格为人民币 36.90 元/股，募集资金总额为人民币 810,787,058.10 元，扣除各项发行费用人民币 90,074,525.52 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 720,712,532.58 元。上述募集资金已于 2023 年 7 月 3 日到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了信会师报字[2023]第 ZB11232 号《验资报告》。公司已对上述募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的银行签署了募集资金专户的相关监管协议。

（二）募集资金管理制度情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，提高募集资金使用效率，保证募集资金投资计划的正常进行，公司依据《上市公司募集资金监管规则》等相关规定，并结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用以及监督等做出了具体明确的规定，根据《募集资金管理办法》，公司对募集资金实行专户存储。

（三）募集资金使用与结余情况

截至 2026 年 6 月 30 日，公司首次公开发行股票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	810,787,058.10
发行费用	90,074,525.52
募集资金净额	720,712,532.58
减：累计使用募集资金金额	663,725,152.66

其中：募集资金置换预先投入募投项目资金	238,739,000.00
募集资金到位后直接投入募集资金项目金额	424,986,152.66
等于：尚未使用的募集资金金额	56,987,379.92
加：累计收到利息收入扣减手续费及其他净额	9,458,956.24
减：理财产品、定期存款和大额存单等现金管理	65,000,000.00
等于：募集资金余额	1,446,336.16
其中：募集资金专户余额	1,446,336.16
募集资金现金管理专用结算账户余额	-

（四）前次募集资金在专户中的存放情况

截至 2026 年 6 月 30 日，公司募集资金专项账户的存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放日金额	截至日余额	备注
中国建设银行股份有限公司成安支行	13050164790800002162	739,454,012.73	-	已注销
中国银行股份有限公司成安支行	101934341331	-	-	已注销
交通银行股份有限公司邯郸复兴支行	134663000013000174109	-	1,446,336.16	正常
中信银行股份有限公司邯郸分行	8111801011601105239	-	-	已注销
招商银行股份有限公司石家庄分行	516901204010555	-	-	已注销
中国银行股份有限公司成安支行	101214565713	-	-	已注销
中国建设银行股份有限公司成安支行	13050164790800002174	-	-	已注销

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表

公司前次募集资金实际使用情况详见附表 1《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

公司于 2024 年 8 月 23 日分别召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议，于 2024 年 9 月 12 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增加部分募投项目投资额及调整募投项目内部投资结构的议案》，同意使用自有资金对“流体装备零部件制造项目”和“流体装备核心部件扩产项目”进

行追加投资，并调整募投项目内部投资结构。

公司于 2025 年 4 月 28 日分别召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议及 2025 年 5 月 23 日召开的 2024 年度股东大会，审议通过了《关于募集资金投资项目变更并结项暨节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于外部市场及公司内部环境变化等因素，决定变更“流体装备核心部件扩产项目”并结项，将该项目节余募集资金 1,512.46 万元用于永久性补充流动资金。“流体装备核心部件扩产项目”所在地行政主管部门推出多项举措优化营商环境，期间公司积极对接优惠政策并为有需要的员工协调到一定数量的公租房房源。该处房源距离项目所在地距离较近、交通便利，且租金相对低廉，已能较好满足有关员工的住宿需求。考虑到本募集资金投资项目立项和备案时间较早，继续实施此前规划的宿舍楼项目的必要性已大为降低，为进一步提升募集资金使用质效，经过内部讨论，决定变更募集资金投资项目，终止实施本募投项目规划建设宿舍楼项目。

公司于 2025 年 6 月 26 日分别召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于增加部分募投项目投资额并结项暨节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将“流体装备零部件制造项目”投资额增加至 42,936.29 万元，将该项目结项并将节余募集资金 34.16 万元永久补充流动资金。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

1、截至 2026 年 6 月 30 日，公司不存在前次募集资金投资项目已对外转让的情况。

2、前次募集资金投资项目置换情况：

2023 年 8 月，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和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人民币 24,397.67 万元置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金 24,397.67 万元，其中置换预先投入募投项目资金为人民币 23,873.92 万元，置换预先支付发行费用资金为人民币 523.75 万元。公司已于 2023 年 8 月将 24,397.65 万元（已扣除手续费 0.02 万元）募集资金自募集资金专用账户转至公司自有资金银行账户。

（四）暂时闲置募集资金使用情况

1、利用暂时闲置募集资金投资理财产品情况

公司于 2024 年 8 月 23 日分别召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》。同意公司及公司全资子公司恒工装备科技（苏州）有限公司合计使用额度不超过 1 亿元人民币的暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度可以在董事会审议通过之日起 12 个月的有效期内循环滚动使用。

公司于 2025 年 8 月 20 日分别召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过 0.7 亿元人民币的暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度可在董事会审议通过之日起 12 个月的有效期内循环滚动使用，第二届董事会第五次会议审议通过的 1 亿元人民币额度同时失效。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司募集资金现金管理专户中账户余额为 0.00 元；公司使用闲置募集资金购买理财产品本金余额为 65,000,000.00 元。

2、尚未使用的募集资金情况

截至 2026 年 6 月 30 日，公司首次公开发行股票募集资金已累计使用金额为 66,372.52 万元，尚未使用的募集资金余额为 6,644.63 万元（含累计收到利息收入扣减手续费及其他的净额），其中：募集资金账户余额 144.63 万元，尚未到期的理财产品本金余额 6,500.00 万元。

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表请详见附表 2。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

不适用。

（三）前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

流体装备零部件制造项目于 2025 年 6 月达到预定可使用状态并结项，截至 2026 年 6 月 30 日，承诺效益为 2,906.32 万元，累计实现效益-2,856.46 万元，未达承诺累计收益主要系流体装备零部件制造项目运营时间较短，目前产线设备与操作团队仍在磨合，人机协同效率低于设计水平，叠加试产损耗及培训投入等阶段性因素影响，同时受市场因素影响，营收规模暂不足以覆盖营业成本，导致项目当期未能达成预期效益。

四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

公司不存在前次募集资金用于资产认购股份的资产运行情况。

五、报告的批准报出

本报告于 2026 年 9 月 16 日经第二届董事会第十八次会议审议通过并批准报出。

附表：1、前次募集资金使用情况对照表

2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

河北恒工精密装备股份有限公司
2026 年 9 月 16 日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表
(首次公开发行股票)
截至 2026 年 6 月 30 日

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			72,071.25			已累计使用募集资金总额：		66,372.52		
						各年度使用募集资金总额：		66,372.52		
变更用途的募集资金总额：			1,514.91			2023 年：		39,380.88		
						2024 年：		24,005.59		
						2025 年：		2,986.05		
变更用途的募集资金总额比例：			2.10%			2026 年至报告期末：		-		
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				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	实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额	
1	流体装备零部件制造项目	流体装备零部件制造项目	35,348.00	35,348.00	35,821.49	35,348.00	35,348.00	35,821.49	473.49	2025 年 6 月
2	流体装备核心部件扩产项目	流体装备核心部件扩产项目	17,551.00	17,551.00	16,163.27	17,551.00	17,551.00	16,163.27	-1,387.73	2025 年 3 月
3	技术研发中心建设项目	技术研发中心建设项目	6,341.00	6,341.00	7.50	6,341.00	6,341.00	7.50	-6,333.50	0.12%

4	补充流动资金	补充流动资金	4,820.00	3,891.25	3,891.24	4,820.00	3,891.25	3,891.24	-0.01	100.00%
5	偿还有息负债	偿还有息负债	8,940.00	8,940.00	8,939.98	8,940.00	8,940.00	8,939.98	-0.02	100.00%
6		结项并将节余募集资金 永久补充流动资金项目			1,549.04			1,549.04		不适用

注 1：“流体装备核心部件扩产项目”因公司合理规划募集资金投入并对暂时闲置的募集资金进行现金管理，部分建设内容变更，导致项目结项后出现节余募集资金 1,512.46 万元，用于永久性补充流动资金，该事项已经公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议及 2024 年度股东大会审议通过；2025 年 5 月公司将专户资金用于永久性补充流动资金时，账户注销产生利息收入，实际用于永久性补充流动资金为 1,514.91 万元；

注 2：“流体装备零部件制造项目”因公司合理规划募集资金投入并对暂时闲置的募集资金进行现金管理，导致项目结项后出现节余募集资金 34.16 万元，用于永久性补充流动资金，该事项已经公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第九次会议审议通过；2025 年 7 月公司将专户资金用于永久性补充流动资金时，银行扣收账户年度管理费并结算利息收入后，实际用于永久性补充流动资金为 34.13 万元。

附表 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

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	最近三年实际效益				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	2026 年 1-6 月		
1	流体装备零部件制造项目	72.57%	净利润 2,906.32 万元	不适用	不适用	-2,023.92	-832.54	-2,856.46	否
2	流体装备核心部件扩产项目	76.50%	净利润 2,407.98 万元	不适用	不适用	1,414.48	2,523.48	3,937.96	是

注 1：承诺效益系募投项目达到预定可使用状态后至截止日期间的累计承诺实现的净利润；

注 2：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产出与设计产能之比；

注 3：流体装备零部件制造项目于 2025 年 6 月达到预定可使用状态并结项，截至 2026 年 6 月 30 日，承诺效益为 2,906.32 万元，累计实现效益-2,856.46 万元，未达承诺累计收益主要系流体装备零部件制造项目运营时间较短，目前产线设备与操作团队仍在磨合，人机协同效率低于设计水平，叠加试产损耗及培训投入等阶段性因素影响，同时受市场因素影响，营收规模暂不足以覆盖营业成本，导致项目当期未能达成预期效益。

注 4：上述 2026 年 1-6 月的财务数据未经审计。