

广州禾信仪器股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

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，
您可使用手机“扫一扫”或进入“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：京255U0N36LZ



目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
公司前次募集资金使用情况报告	1-5
前次募集资金使用情况对照表	6
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表	7



前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2025）第 440A005036 号

广州禾信仪器股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广州禾信仪器股份有限公司（以下简称“禾信仪器”）截至 2024 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是禾信仪器董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证程序的基础上对禾信仪器董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在鉴证工作中，我们结合禾信仪器实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

我们认为，禾信仪器董事会编制的截至 2024 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，如实反映了禾信仪器前次募集资金使用情况。



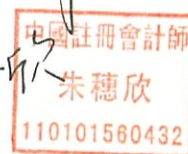
本报告仅供禾信仪器本次申报重大资产重组时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二五年四月三日



广州禾信仪器股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

广州禾信仪器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经中国证券监督管理委员会《关于同意广州禾信仪器股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2320号）批准，向社会公开发行人民币普通股（A股）1,750.00万股，发行价格为17.70元/股，募集资金总额为人民币30,975.00万元，扣除发行费用（不含增值税）人民币3,699.12万元，实际募集资金净额为人民币27,275.88万元。

上述募集资金总额人民币30,975.00万元，扣除承销及保荐费（含增值税）人民币2,600.00万元，本公司实收人民币28,375.00万元，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具致同验字（2021）第440C000621号《广州禾信仪器股份有限公司募集资金验资报告》。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	账户类别	初始存放 金额	截止日 余额
广州银行股份有限公司 开发区支行	800137614102020	非预算单位专 用存款账户	9,070.67	0.00
招商银行股份有限公司 广州东风支行	120907302110106	非预算单位专 用存款账户	6,333.84	0.00
兴业银行股份有限公司 广州开发区支行	391190100100120111	非预算单位专 用存款账户	5,970.49	0.00
中国银行股份有限公司 广州香雪支行	721174865343	非预算单位专 用存款账户	7,000.00	0.00
合计			28,375.00	0.00



二、前次募集资金的实际使用情况

前次募集资金的实际使用情况对照表见附件 1

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

2022 年 9 月，公司根据营销网点建设的实施进度、实际建设情况及营销需要，变更“综合服务体系建设项目”之“营销网点建设”的实施地点，营销网点建设从 10 个城市拓展到全国各地。2024 年 11 月 28 日，公司召开第三届董事会第三十三次会议，审议通过上述调整事宜。具体情况详见公司于 2024 年 11 月 29 日披露的《关于补充确认部分募投项目实施地点变更的公告》（公告编号：2024-057）。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募投项目未发生除已公开披露的“综合服务体系建设项目”中“营销网点建设”实施地点变更外的其他变更情况，也没有对外转让或置换募投项目的情况。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

1. 对外转让或置换前使用募集资金投资该项目情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

2. 公司前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021 年 10 月 25 日，公司召开第二届董事会第三十四次会议和第二届监事会第二十四次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及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 8,456.47 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，使用募集资金人民币 358.60 万元置换预先已支付发行费用的自筹资金，合计使用募集资金人民币 8,815.07 万元置换上述预先已投入及已支付的自筹资金。公司独立董事和国信证券股份有限公司对上述事项发表了同意意见。截至报告期末，公司已完成前述资金置换工作。上述事项业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并出具了《关于广州禾信仪器股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况鉴证报告》(致同专字(2021)第 440A016992 号)。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项均发表了同意意见。



3. 对外转让或置换的收益情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的收益情况。

4. 置换进入资产的运行情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在前次募集资金投资项目置换进入资产的运行情况。

五、临时闲置募集资金情况

2021 年 9 月 27 日，公司第二届董事会第三十三次会议和第二届监事会第二十三次会议分别审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响募集资金投资项目进展及募集资金使用计划的情况下，使用最高不超过人民币 19,000.00 万元(包含本数)的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的产品，包括但不限于购买结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款、收益凭证等，且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资。使用期限自董事会、监事会审议通过之日起 12 个月内有效，上述资金额度在有效期内可循环滚动使用。公司独立董事、监事会发表明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确的核查意见。

2022 年 8 月 25 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分别审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响公司正常经营及募集资金正常使用计划的情况下，使用不超过人民币 8,000 万元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好的产品，包括但不限于购买结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款、收益凭证等，且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为，使用期限自上一授权期限到期日（2022 年 9 月 27 日）起 12 个月内有效。在前述额度及期限范围内，资金可以循环滚动使用。公司独立董事、监事会发表明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确的核查意见。

2023 年 8 月 29 日，公司第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十六次会议分别审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响公司正常经营及募集资金正常使用计划的情况下，使用不超过人民币 5,000 万元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好的产品，包括但不限于购买结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款、收益凭证等，且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为



目的的投资行为，使用期限自上一授权期限到期日（2023年9月27日）起12个月内有效。在前述额度及期限范围内，资金可以循环滚动使用。公司独立董事、监事会发表明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确的核查意见。

六、尚未使用募集资金情况

公司于2023年12月26日召开第三届董事会第二十二次会议以及第三届监事会第二十次会议审议通过了《关于首次公开发行股票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》，同意公司将首次公开发行股票募投项目“质谱产业化基地扩建项目”、“研发中心建设项目”以及“综合服务体系建设项目”结项并将节余募集资金（含利息、现金管理收益等）2,178.78万元（实际金额以资金转出当日计算的募集资金专用账户余额为准）用于永久补充流动资金。

截至2023年12月31日，公司已将节余募集资金2,178.78万元转出，相关募集资金专户已于2024年9月28日完成注销手续（公告编号：2024-039）。同时，公司此前计提的待支付款项已在本报告期内已全部支付完毕。截至2024年12月31日，公司不存在尚未使用募集资金情况。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

1. 前次募集资金投资项目实现效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表见附件2。

2. 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“研发中心建设项目”主要是研发产出形式多样，不仅包括可直接带来经济效益的新产品、新技术，还包括难以量化衡量的成果，如技术、专利等。同时，研发成果转化周期长，研发成果与最终经济效益之间的关系难以明确界定。

“补充流动资金”主要为保证公司正常运营，提高抗风险能力，无法单独核算效益。

3. 累计实现的收益低于承诺累计收益的原因

“质谱产业化基地扩建项目”实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。由于公司在募投项目建成后将原产能整体搬迁至质谱产业化基地，原产能与募投项目新增产能已无法明显区分，故实现效益按照募投项目承诺生产的仪器（包括SPA系列、SPI系列、AC-GCMS系列、CMI系列、LC-



TQ 系列、GGT 系列) 以报告期内实现的利润进行测算。公司经营业绩由于行业竞争加剧、经营战略调整、营业收入下滑等原因仍处于亏损状态, 故该项目尚未达到预计效益。

“综合服务体系建设项目”实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。由于公司综合服务体系建设项目是在原有营销网点基础上进行布局强化, 进而形成现有的综合服务体系, 新增效益与原效益无法明显区分, 故实现效益按照技术及运维服务以报告期内实现的利润进行测算。公司经营业绩由于行业竞争加剧、经营战略调整、营业收入下滑等原因仍处于亏损状态, 故该项目尚未达到预计效益。

八、前次募集资金涉及以资产认购股份, 资产运行情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日, 公司不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露有关内容对照

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

广州禾信仪器股份有限公司董事会
2025 年 4 月 3 日



附件1:

前次募集资金使用情况对照表

募集资金总额:		27,275.88		已累计使用募集资金总额:		25,541.97		单位: 人民币万元		
变更用途的募集资金总额:		不适用		各年度使用募集资金总额:		2021年: 14,374.40		2023年: 3,680.63		
变更用途的募集资金总额比例:		不适用		2022年: 5,921.95		2024年: 1,564.99				
序号	承诺投资项目	实际投资项目	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)
			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	质谱产业化基地扩建项目	质谱产业化基地扩建项目	10,875.26	9,070.67	7,952.54	10,875.26	9,070.67	7,952.54	-1,118.13	2023年
2	研发中心建设项目	研发中心建设项目	7,158.30	5,970.49	5,658.20	7,158.30	5,970.49	5,658.20	-312.29	2023年
3	综合服务体系建设项目	综合服务体系建设项目	7,593.94	6,333.84	5,999.20	7,593.94	6,333.84	5,999.20	-334.64	2023年
4	补充流动资金	补充流动资金	7,000.00	5,900.88	5,932.03	7,000.00	5,900.88	5,932.03	31.15	不适用
	合计		32,627.50	27,275.88	25,541.97	32,627.50	27,275.88	25,541.97	-1,733.91	—

注1: "补充流动资金"实际投资金额大于调整后承诺投资金额,主要原因系公司将募集资金进行现金管理产生的投资收益、利息收入投入项目中。

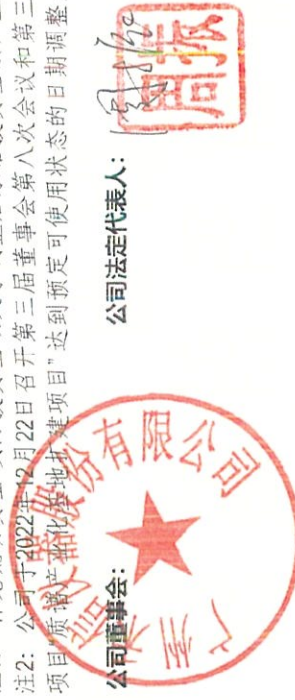
注2: 公司于2022年12月22日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次审议通过《关于调整部分募集资金投资项目实施进度的议案》,同意将募投项目"质谱产业化基地扩建项目"达到预定可使用状态的日期调整为2023年。

公司董事会:

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:



附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日: 2024年12月31日

单位: 人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	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
				2022年	2023年	2024年		
1	质谱产业化基地扩建项目	/	/	不适用	-1,105.51	-657.04	-1,762.55	否
2	研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	综合服务体系建设项目	不适用	/	不适用	-1,566.21	-1,904.00	-3,470.21	否
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
	合计	-	-	-	-	-	-	-

注1: “质谱产业化基地扩建项目”达产后, 公司根据经济环境变化、订单情况及库存情况适时调整了生产经营及市场推广策略, 导致公司达产后产量情况无法真实反映公司实际经营情况, 具体为: 1) 公司优化了生产计划管理模式, 从以往基于预测的备货管理模式向订单排产为主的计划管理模式转变, 大力推动库存去化工作, 导致达产后生产需求减少; 2) 公司根据市场销售情况调整了DEMO机市场投放方式, 收回部分DEMO机并转销售, 减缓了生产需求。

注2: “质谱产业化基地扩建项目”实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。由于公司在募投项目建成后将原产能整体搬迁至质谱产业化基地, 原产能与募投项目新增产能已无法明显区分, 故实现效益按照募投项目承诺生产的仪器(包括SPA系列、SPI系列、AC-GCMS系列、CMI系列、LC-TQ系列、GGT系列)以报告期内实现的利润进行测算。公司经营业绩由于行业竞争加剧、经营战略调整、营业收入下滑等原因仍处于亏损状态, 故该项目的利润尚未达到预计效益。

注3: “综合服务体系建设项目”实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。由于公司综合服务体系建设项目是在原有营销网点基础上进行布局强化, 进而形成现有的综合服务体系, 新增效益与原效益无法明显区分, 故实现效益按照技术及运维服务以报告期内实现的利润进行测算。公司经营业绩由于行业竞争加剧、经营战略调整、营业收入下滑等原因仍处于亏损状态, 故该项目尚未达到预计效益。

公司董事会:

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

周振

孙建德

孙建德

孙建德





姓名 Full name 李继明
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1971-10-04
 工作单位 Working unit 致同会计师事务所
 (特殊普通合伙)广州分所
 身份证号码 Identity card No. 360403197110041538



此件仅供业务报告使用 复印无效

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: 440100210005
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 07 月 17 日
 Date of Issuance y m d

2019年4月换发

李继明(440100210005), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2019〕94号。



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 月 日
 y m 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 月 日
 y m d



姓名 朱穗欣
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1988-08-31
 Date of birth _____
 工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
 Working unit _____
 身份证号码 44010319860831452X
 Identity card No. _____



此件仅供业务报告使用，复印无效

1100000 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: 110101560432
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 03 月 08 日
 Date of issuance y m d



朱穗欣(110101560432)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2018〕58号。



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.



朱穗欣(110101560432)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2021〕268号。



y m 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 月 日
 y m d



证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效

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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 李惠琦
 主任会计师:
 经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010156
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号
 批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关: 北京市财政局
 二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本(20-1))

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5250万元

成立日期 2011年12月22日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

经营范围

审计企业会计报表，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；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2025年02月10日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制