

前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东扬山联合精密制造股份有限公司首次公开发行股票批复》“证监许可[2022]1046号”核准，公司于2022年6月向社会公开发行人民币普通股（A股）26,983,334股，每股面值1元，每股发行价为19.25元，应募集资金总额为人民币519,429,179.50元，扣除相关不含税发行费用70,642,944.54元后，实际募集资金净额为448,786,234.96元。该募集资金已于2022年6月到账。上述资金到账情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2022]000377号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金存放和管理情况

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规及《广东扬山联合精密制造股份有限公司章程》，结合公司实际情况，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2022年7月12日，公司与中国农业银行股份有限公司顺德北滘支行、招商银行股份有限公司佛山北滘支行、徽商银行股份有限公司马鞍山花园支行、广东阳山农村商业银行股份有限公司和光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”）签署《募集资金三方监管协议》，开设了募集资金专项账户；2022年7月18日，公司与广东顺德农村商业银行股份有限公司北滘支行、光大证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》，开设了募集资金专项账户。

上述《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司募集资金的使用和《募集资金三方监管协议》的履行不存在违反相关法律法规规定和协议约定的行为。

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	银行账号	初始存放金额	余额	账户状态
中国农业银行股份有限公司 顺德北滘支行	44477001040040067	26,033,460.20	-	活期， 已销户
招商银行股份有限公司佛山 北滘支行	757900830310128	139,043,100.00	-	活期， 已销户
广东顺德农村商业银行股份 有限公司北滘支行	801101001115649307	106,452,300.00	-	活期， 已销户
徽商银行股份有限公司马鞍 山花园支行	225005538211000006	113,290,834.96	-	活期， 已销户
广东阳山农村商业银行股份 有限公司	80020000018400705	90,000,000.00	-	活期， 已销户
合计	—	474,819,695.16	-	—

注 1：公司前次募集资金净额为人民币 448,786,234.96 元，与上表中金额差异部分为尚未扣除及待置换的发行费用、募集资金专项账户存款产生的银行利息，存放于中国农业银行股份有限公司顺德北滘支行账户“44477001040040067”，该账户资金已使用完毕，于 2023 年 3 月 15 日销户。

注 2：账户“80020000018400705”为补充流动资金专户，该账户资金已使用完毕，在 2022 年 11 月 17 日销户。

注 3：鉴于公司募集资金投资项目的募集资金已按规定用途使用完毕，对账户“225005538211000006”、“801101001115649307”、“757900830310128”分别于 2025 年 7 月 16 日、2025 年 7 月 21 日、2025 年 12 月 19 日销户，账户销户前所产生的利息已按照规定转入公司其他银行账户。

二、前次募集资金的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

本公司承诺投资 7 个项目为：“广东扬山联合精密制造股份有限公司新增年产 3800 万件空调压缩机部件、200 万件刹车盘及研发中心扩建项目”、“安徽精密零部件产业化建设项目”、“安徽压缩机壳体产业化建设项目”、“补充流动资金项目”、“广东扬山联合精密制造股份有限公司 5MWp 分布式光伏电站项目”、“安徽扬山联合精密技术有限公司 4MW（一期）分布式光伏电站项目”和“安徽扬山联合精密技术有限公司 4MW（二期）分布式光伏电站项目”，前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

公司于 2023 年 8 月 28 日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十三次会议，并于 2023 年 9 月 13 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于调整、变更部分募集资金投资项目的议案》，公司拟在募集资金投资项目实施主体、投资规模不变的情况下，对“广东扬山联合精密制造股份有限公司新增年产 3800 万件空调压缩机部件、200 万件刹车盘及研发中心扩建项目”以及“安徽压缩机壳体产业化建设项目”的设备购置费、工程建设投资金额进行调减，将调减的金额用于新的募投项目：“广东扬山联合精密制造股份有限公司 5MWp 分布式光伏电站项目”和“安徽扬山联合精密技术有限公司 4MW（一期）分布式光伏电站项目”、“安徽扬山联合精密技术有限公司 4MW（二期）分布式光伏电站项目”。

公司变更募投项目的原因主要系，电能为公司生产环节耗用的主要能源，近年来，由于公司产能持续扩张，生产耗电量不断提高，由于能耗双控等因素的影响，各地区电价普遍提升，对公司成本控制造成一定影响。公司从整体效益角度考虑，对募投项目进行了调整，调整后，虽然“安徽压缩机壳体产业化建设项目”的产销规模将有所下降，但包括壳体在内的公司各类主要产品的能源成本将有所降低，有利于公司产品保持较好的竞争力。

前次募集资金实际投资项目变更情况如下：

金额单位：人民币元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更前项目拟投入募集资金总额	变更后项目拟投入募集资金总额
广东扬山联合精密制造股份有限公司新增年产 3800 万件空调压缩机部件、200 万件刹车盘及研发中心扩建项目	广东扬山联合精密制造股份有限公司新增年产 3800 万件空调压缩机部件、200 万件刹车盘及研发中心扩建项目	139,043,100.00	111,843,100.00
安徽压缩机壳体产业化建设项目	安徽压缩机壳体产业化建设项目	113,290,834.96	73,290,834.96
广东扬山联合精密制造股份有限公司 5MWp 分布式光伏电站项目	广东扬山联合精密制造股份有限公司新增年产 3800 万件空调压缩机部件、200 万件刹车盘及研发中心扩建项目	-	27,200,000.00

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更前项目拟投入募集资金总额	变更后项目拟投入募集资金总额
安徽扬山联合精密技术有限公司 4MW（一期）分布式光伏电站项目	安徽压缩机壳体产业化建设项目	-	20,000,000.00
安徽扬山联合精密技术有限公司 4MW（二期）分布式光伏电站项目	安徽压缩机壳体产业化建设项目	-	20,000,000.00
合计	——	252,333,934.96	252,333,934.96

（三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容详见本报告附件 1。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

1、公司募集资金投资项目对外转让的情况

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让的情况。

2、公司募集资金投资项目置换情况

公司于 2022 年 8 月 17 日召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的议案》，以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用共计 16,494.91 万元。根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《广东扬山联合精密制造股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2022]0011713 号），公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 15,976.06 万元，以自筹资金支付部分发行费用为人民币 518.86 万元，合计 16,494.91 万元。截止 2022 年 12 月 31 日，上述募集资金置换事项已经完成。

（五）闲置募集资金情况说明

1、闲置募集资金暂时补充流动资金

公司于 2022 年 7 月 21 日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议，2022 年 8 月 8 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不改变募集资金用途、不影响募集资金

投资计划正常实施的前提下,拟使用不超过 10,000 万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金,上述募集资金的使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月,到期或募集资金投资项目需要使用时及时归还至募集资金专用账户。公司分别于 2023 年 7 月 14 日、2023 年 7 月 17 日归还募集资金专用账户 3,702 万元、6,298 万元。截止 2023 年 7 月 17 日,公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金人民币 10,000 万元全部归还并存入公司募集资金专用账户。

公司于 2023 年 8 月 28 日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十三次会议,审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在不改变募集资金用途、不影响募集资金投资计划正常实施的前提下,拟使用不超过 8,000 万元的部分闲置募集资金暂时补充流动资金,上述募集资金的使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月,到期或募集资金投资项目需要使用时及时归还至募集资金专用账户。截至 2024 年 7 月 19 日,公司已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金人民币 8,000 万元全部归还并存入公司募集资金专用账户。

2、闲置募集资金现金管理

公司于 2022 年 7 月 21 日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议,审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,公司拟使用额度不超过人民币 3 亿元(包含本数)的闲置募集资金进行现金管理,该事项自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度和期限范围内,可以循环滚动使用,授权公司管理层在额度范围内行使相关决策权、签署相关合同文件。闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户,使用期限自公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

使用暂时闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下:

受托方	产品名称	产品类型	投资金额 (万元)	起息 日期	赎回 日期	预计年化 收益率	资金 来源
招商银行股份有限公司佛山北滘支行	招商银行点金系列看涨三层区间 92 天结构性存款(产品代码: NFS00497)	结构性存款	2,500.00	2022 年 8 月 25 日	2022 年 11 月 25 日	1.65% 或 2.80% 或 3.00%	闲置 募集 资金

受托方	产品名称	产品类型	投资金额 (万元)	起息 日期	赎回 日期	预计年化 收益率	资金 来源
招商银行 股份有限公司 佛山 北滘支行	招商银行点金 系列看涨三层 区间 92 天结构 性存款(产品代 码: NFS00496)	结构性 存款	2,500.00	2022 年 8 月 25 日	2022 年 11 月 25 日	1.65% 或 2.80% 或 3.00%	闲置 募集 资金

3、节余募集资金使用情况

公司分别于 2024 年 9 月 24 日、2025 年 6 月 30 日将募投项目结项后的节余募集资金 24,432,300.00 元、3,359,913.24 元（均含募集资金专户累计产生的利息收入、扣减手续费净额等）进行永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动。此外，公司分别于 2022 年、2023 年、2025 年将补充流动资金专户、募集资金接收专户、募集资金专项账户注销，并将上述账户剩余利息 440,858.03 元转出至公司一般账户补充流动资金。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司前次募集资金已全部使用完毕，无暂时闲置募集资金。

三、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对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。对照表中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。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司“补充流动资金项目”无法直接产生收入，无法单独核算效益。

（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

“安徽精密零部件产业化建设项目”截止 2025 年 12 月 31 日累计实现效益为 3,865.69 万元，低于承诺效益 20%，主要原因是项目投产后处于产能爬坡阶段，新增产能未能及时充分释放；同时受下游行业竞争加剧影响，产品销售单价下降，综合导致项目效益不及预期。

“安徽压缩机壳体产业化建设项目”截至 2025 年 12 月 31 日累计实现效益-358.66 万元，低于承诺效益 20%，主要原因为公司基于审慎投资、提高募集资金使用效率等考虑，对该项目进行投资总额调减，由原规划 8 条生产线调整至 3 条生产线，导致项目可形成的产能规模远低于原效益测算规模，规模效应与固定成本摊薄未能按原路径释放，且项目承诺效益未随投资规模同步调减；同时报告期内安徽区域下游客户订单呈现阶段性不及预期态势，市场需求波动导致订单量下滑，综合导致项目效益不及预期。

“广东扬山联合精密制造股份有限公司 5MWp 分布式光伏电站项目”截至 2025 年 12 月 31 日累计实现效益-18.62 万元，低于承诺效益 20%，主要原因是该项目于 2024 年 7 月结项，结项后公司分别向县、市有关单位提交并网验收申请，经现场验收并完成审批后，于 2024 年 12 月才并网发电；2025 年上半年设备运行仍处于调试阶段，发电效率未达设计标准，同时受天气条件影响，有效光照时长较往年同期有所减少，电费单价下降导致项目发电量不及预期。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

截止 2025 年 12 月 31 日，公司不存在涉及以资产认购股份的相关资产的情况。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司募集资金实际使用情况与公司定期报告中和其他信息披露文件中披露的有关内容一致，不存在差异的情况。

附件：

- 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

广东扬山联合精密制造股份有限公司

董事会

2026 年 6 月 22 日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

截至 2025 年 12 月 31 日

编制单位：广东扬山联合精密制造股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：44,878.62						已累计使用募集资金总额：42,404.77				
变更用途的募集资金总额：6,720.00						各年度使用募集资金总额：				
						2022 年：28,461.75				
						2023 年：7,086.59				
变更用途的募集资金总额比例：14.97%						2024 年：5,401.48				
						2025 年：1,454.94				
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 可以使用状态 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	广东扬山联合精密制造股份有限公司新增年产 3800 万件空调压缩机部件、200 万件刹车盘及研发中心扩建项目	广东扬山联合精密制造股份有限公司新增年产 3800 万件空调压缩机部件、200 万件刹车盘及研发中心扩建项目	13,904.31	11,184.31	10,128.84	13,904.31	11,184.31	10,128.84	1,055.47	2024 年 6 月

2	安徽精密零部件产业化建设项目	安徽精密零部件产业化建设项目	10,645.23	10,645.23	10,344.50	10,645.23	10,645.23	10,344.50	300.73	2024年6月
3	安徽压缩机壳体产业化建设项目	安徽压缩机壳体产业化建设项目	11,329.08	7,329.08	7,121.93	11,329.08	7,329.08	7,121.93	207.15	2024年12月
4	补充流动资金项目	补充流动资金项目	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	-	不适用
5	广东扬山联合精密制造股份有限公司5MWp分布式光伏电站项目	广东扬山联合精密制造股份有限公司5MWp分布式光伏电站项目	-	2,720.00	2,125.11	-	2,720.00	2,125.11	594.89	2024年7月
6	安徽扬山联合精密技术有限公司4MW（一期）分布式光伏电站项目	安徽扬山联合精密技术有限公司4MW（一期）分布式光伏电站项目	-	2,000.00	1,809.66	-	2,000.00	1,809.66	190.34	2024年4月
7	安徽扬山联合精密技术有限公司4MW（二期）分布式光伏电站项目	安徽扬山联合精密技术有限公司4MW（二期）分布式光伏电站项目	-	2,000.00	1,874.73	-	2,000.00	1,874.73	125.27	2024年4月
合计			44,878.62	44,878.62	42,404.77	44,878.62	44,878.62	42,404.77	2,473.86	—

注1：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额原因是，在募投项目实施过程中，公司根据技术变化情况，对工艺路线进行优化；其次，因技术进步，公司大量选用国产化设备及关键配件，使自动化设备的采购成本较立项时明显降低。公司遵守募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，在不影响募投项目能够顺利实施完成的前提下，本着合理、节约、有效的原则，审慎使用募集资金，结合实际情况减少了工程建设投入，并加强各个环节成本的控制、监督和管理，合理地节约了项目建设费用。

注2：上表中已累计使用募集资金总额为42,404.77万元；其中2022年度至2025年度使用募集资金合计为42,404.76万元，上述金额尾数差异系相关数据保留两位小数时四舍五入形成。

附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2025 年 12 月 31 日

编制单位：广东扬山联合精密制造股份有限公司

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		
1	广东扬山联合精密制造股份有限公司新增年产 3800 万件空调压缩机部件、200 万件刹车盘及研发中心扩建项目	95.57%	4,031.51	不适用	1,726.03	1,890.20	3,616.23	否
2	安徽精密零部件产业化建设项目	88.96%	6,560.15	不适用	2,009.02	1,856.67	3,865.69	否
3	安徽压缩机壳体产业化建设项目	42.51%	5,461.13	不适用	不适用	-358.66	-358.66	否
4	补充流动资金项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	广东扬山联合精密制造股份有限公司 5MWp 分布式光伏电站项目	78.64%	119.02	不适用	不适用	-18.62	-18.62	否
6	安徽扬山联合精密技术有限公司 4MW（一期）分布式光伏电站项目	96.75%	282.45	不适用	215.20	156.64	371.84	是
7	安徽扬山联合精密技术有限公司 4MW（二期）分布式光伏电站项目	97.28%	284.00	不适用	216.70	153.62	370.32	是

注 1：“安徽压缩机壳体产业化建设项目”截至 2025 年 12 月 31 日累计产能利用率为 42.51%，系按由原 8 条生产线调减至 3 条生产线后计算，项目累计产能利用率较低系报告期内安徽区域下游客户订单呈现阶段性不及预期态势，市场需求波动导致订单量下滑，综合导致项目产能利用率较低。

注 2：“广东扬山联合精密制造股份有限公司 5MWp 分布式光伏电站项目”截至 2025 年 12 月 31 日累计产能利用率为 78.64%，项目累计产能利用率较低，主要原因是该项目于 2024 年 7 月结项，结项后公司分别向县、市有关单位提交并网验收申请，经现场验收并完成审批后，于 2024 年 12 月才并网发电，故 2024 年并未计算产能；2025 年上半年设备运行仍处于调试阶段，发电效率未达设计标准，同时受天气条件影响，有效光照时长较往年同期有所减少，导致项目发电量不及预期，项目产能利用率较低。