

华辰精密装备（昆山）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

关于华辰精密装备（昆山）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ZA12097号

华辰精密装备（昆山）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的华辰精密装备（昆山）股份有限公司（以下简称“华辰装备”）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

华辰装备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）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2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）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格

式》的相关规定编制，如实反映华辰装备公司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，华辰装备公司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）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了华辰装备公司2025年度募集资金存放、管理与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供华辰装备公司为披露2025年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

**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4月24日

华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2025年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告

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）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2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）实际募集资金金额及资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会“证监许可〔2019〕2228号”《关于核准华辰精密装备（昆山）股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,923.00万股，每股面值人民币1元，发行价格为每股人民币18.77元，募集资金总额为人民币736,347,100.00元，扣除发行费用人民币58,791,831.93元后，实际募集资金净额为人民币677,555,268.07元。上述资金已于2019年11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〔2019〕第ZA15828号”《验资报告》。

（二）募集资金使用金额及当前余额

截至2025年12月31日，募集资金账户剩余募集资金168,076,179.56元。

单位：元

时间	金额
募集资金净额	677,555,268.07
减：募投项目累计投入	283,155,615.92
——其中：2025年募投项目投入	29,299,494.75
募集资金永久补充流动资金	213,296,769.97
募集资金置换金额	72,798,630.56
募集资金专户累计手续费支出	7,676.43
加：募集资金专户累计利息收入	5,411,641.43
闲置募集资金现金管理收益	54,367,962.94
截至2025年12月31日募集资金余额	168,076,179.56

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及《华辰精密装备（昆山）股份有限公司募集资金管理制度》等相关规定，公司在中信银行股份有限公司昆山高新技术产业开发区支行、上海浦东发展银行股份有限公司昆山支行、中国农业银行股份有限公司昆山周市支行及江苏昆山农村商业银行股份有限公司陆杨支行设立了募集资金专用账户，对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。

(二) 募集资金三方监管协议的签订和履行情况

公司于2019年12月分别与开户银行（中信银行股份有限公司昆山高新技术产业开发区支行、上海浦东发展银行股份有限公司昆山支行及中国农业银行股份有限公司昆山周市支行）、保荐机构（广发证券股份有限公司）签订了《募集资金三方监管协议》，于2022年6月与江苏昆山农村商业银行股份有限公司陆杨支行以及保荐机构广发证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，上述监管协议主要条款与深圳证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。截至2025年12月31日，《募集资金专用账户三方监管协议》均得到了切实有效的履行。

(三) 募集资金在各银行账户的存储情况

截至2025年12月31日，募集资金专户存储情况如下表：

单位：元

序号	户名	开户行	账号	存储方式	截至2025年12月31日余额
1	华辰精密装备（昆山）股份有	上海浦东发展银行股份有限公司昆山支行	89070078801500001430	活期	131,477,916.07
2	限公司	江苏昆山农村商业银行股份有限公司陆杨支行	2010020084304	活期	36,598,263.49
合计					168,076,179.56

三、 本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内，本公司实际使用募集资金人民币 29,299,494.75 元，具体情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

根据《华辰精密装备（昆山）股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中披露的募集资金投资计划及 2021 年度股东大会通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，本公司募集资金拟投资项目如下：

序号	项目名称	承诺投资总额 (万元)	变更后拟使用募 集资金投入金额 (万元)	备案文件
1	全自动数控轧辊磨床升级 扩能建设项目	25,982.82	25,982.82	昆经信备[2018]82 号
2	智能化磨削设备生产项目	22,929.07	17,929.07	昆发改备[2018]440 号
3	研发中心建设项目	5,452.00	2,452.00	昆发改备[2018]439 号
4	研发中心扩建项目		8,000.00	昆周投备案[2022] 7号
5	补充流动资金	14,000.00	13,391.64	
	合 计	68,363.89	67,755.53	

在募集资金到位前，本公司根据募集资金投资项目的实际情况以自筹资金的方式先行投入，待募集资金到位后予以置换。如果本次发行实际募集资金净额低于计划投入项目的募集资金金额，不足部分本公司将通过自筹资金解决。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司在本报告期内募集资金投资项目的实施地点、实施方式没有发生变更。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

募集资金到位前，本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目 72,798,630.56 元。本公司 2019 年 12 月 8 日召开第一届董事会第十六次（临时）会议、第一届监事会第十一次（临时）会议《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 72,798,630.56 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟使用募集资金 投入金额	置换金额
----	------	-----------------	------

序号	项目名称	拟使用募集资金 投入金额	置换金额
1	全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目	4,970.16	4,970.16
2	智能化磨削设备生产项目	1,737.04	1,737.04
3	研发中心建设项目	572.66	572.66
合计		7,279.86	7,279.86

本次置换由立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行专项审核，并出具了《关于华辰精密装备（昆山）股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（信会师报字[2019]第 ZA15852 号）。

保荐机构广发证券股份有限公司和公司监事会、独立董事均发表明确同意意见，一致同意公司本次以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金事项。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司已使用募集资金置换自筹资金投入募集资金投资项目 72,798,630.56 元。

(四) 用暂时闲置募集资金临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情况。

(五) 用暂时闲置的募集资金进行现金管理情况

本公司不存在用闲置募集资金进行现金管理情况。

(六) 节余募集资金使用情况

2023 年 3 月 6 日，公司召开了第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十二次会议，并于 2023 年 3 月 22 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于部分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“研发中心建设项目”结项，并将截至 2023 年 1 月 31 日的节余募集资金共计 1,435.25 万元（含尚未支付的项目尾款及活期利息收入，具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 7 日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《华辰精密装备（昆山）股份有限公司关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-007）。2023 年 3 月 31 日，该募集资金专户已完成注销。

2024 年 1 月 5 日，公司召开了第二届董事会第十八次会议及第二届监事会第十六次会议，并于 2024 年 1 月 22 日召开了 2024 年第一次临时股东大会，审议通过《关于部分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“全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目”结项，并将截至 2023 年 12 月 22 日的节余募集资金共计 6,772.86 万元（含尚未支付的项目尾款及活期利息收入，具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 6 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《华辰精密装备（昆山）股份有限公司关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-006）。2024 年 1 月 26 日，该募集资金专户已完成注销。

2025 年 12 月 24 日，公司召开第三届董事会第十二次会议，并于 2026 年 1 月 19 日召开了 2026 年第一次临时股东会，审议通过《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》，同意公司将首次公开发行股票募投项目“智能化磨削设备生产项目”、“研发中心扩建项目”结项，并将截至 2025 年 12 月 24 日的节余募集资金共计 16,813.25 万元（含尚未支付的项目尾款及活期利息收入，具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。具体内容详见公司于 2026 年 1 月 19 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《华辰精密装备（昆山）股份有限公司关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2025-041）。

2026 年 3 月 6 日，“智能化磨削设备生产项目”募集资金专户已完成注销。

(七) 超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用情况。

(八) 尚未使用的募集资金用途及去向

2025 年 12 月 24 日，公司召开第三届董事会第十二次会议，并于 2026 年 1 月 19 日召开了 2026 年第一次临时股东会，审议通过《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》，同意公司将首次公开发行股票募投项目“智能化磨削设备生产项目”、“研发中心扩建项目”结项，并将截至 2025 年 12 月 24 日的节余募集资金共计 16,813.25 万元（含尚未支付的项目尾款及活期利息收入，具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。

(九) 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、 改变募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 改变募集资金投资项目情况表

2022年4月21日，公司召开了第二届董事会第九次会议、第二届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，为进一步提高公司的研发水平，增强自主研发能力，增加自主研发产品的比重，提升公司盈利水平，公司拟分别调减募投项目“研发中心建设项目”“智能化磨削设备生产项目”募集资金3,000万元、5,000万元。本次变更投向的募集资金将用于新项目“研发中心扩建项目”的建设投资，该项目总投资额为8,000万元，具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。该议案已于2022年5月12日经2021年度股东大会审议通过。具体情况详见附表2《改变募集资金投资项目情况表》。根据《华辰精密装备（昆山）股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中披露的募集资金投资计划及2021年度股东大会通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，本公司募集资金拟投资项目如下：

序号	项目名称	承诺投资总额 (万元)	调整后投资总额 (万元)	备案文件
1	全自动数控轧辊磨床升级 扩能建设项目	25,982.82	25,982.82	昆经信备[2018]82号
2	智能化磨削设备生产项目	22,929.07	17,929.07	昆发改备[2018]440号
3	研发中心建设项目	5,452.00	2,452.00	昆发改备[2018]439号
4	补充流动资金	14,000.00	13,391.64	
5	研发中心扩建项目		8,000.00	昆周投备案[2022]7号
	合计	68,363.89	67,755.53	

(二) 未达到计划进度及改变后的项目可行性发生重大变化的情况

公司不存在未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况。

(三) 改变后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

公司不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(四) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

公司不存在募集资金投资项目已对外转入或置换的情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

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

2、改变募集资金投资项目情况表

华辰精密装备（昆山）股份有限公司



董事会

2026年4月24日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 华辰精密装备(昆山)股份有限公司

2025 年度

单位: 人民币元

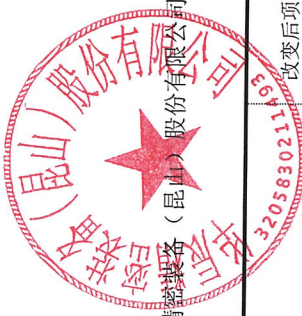
报告期末变更用途的募集资金总额	募集资金总额	677,555,268.07	本年度投入募集资金总额	29,299,494.75						
报告期内变更用途的募集资金总额	0									
累计变更用途的募集资金总额	80,000,000.00		已累计投入募集资金总额	489,870,614.55						
累计变更用途的募集资金总额比例	11.81%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	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
承诺投资项目										
全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目	否	259,828,200.00	259,828,200.00		215,043,037.35	82.76	2024/1/22	注	注	否
智能化磨削设备生产项目	是	229,290,700.00	179,290,700.00	12,035,049.41	77,697,623.73	43.34	2025/12/31	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	是	54,520,000.00	24,520,000.00		14,141,889.75	57.67	2023/3/22	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	133,916,368.07	133,916,368.07		133,916,368.07	100.00	不适用	不适用	不适用	否
研发中心扩建项目	是		80,000,000.00	17,264,445.34	49,071,695.65	61.34	2025/12/31	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		677,555,268.07	677,555,268.07	29,299,494.75	489,870,614.55	72.30				
超募资金投向										不适用



合计	677,555,268.07	677,555,268.07	29,299,494.75	489,870,614.55	72.30	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>截至本报告披露日，“全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目”“研发中心建设项目”“智能化磨削设备生产项目”“研发中心扩建项目”已投入完毕，达到预定可使用状态并经过公司审批程序完成结项。</p> <p>注：“全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目”系对公司原有生产线进行升级改造扩能，产生的经济效益无法单独核算，自达到预定可使用状态后投产并在当年度实现销售的设备数量为98台，实现收入3.86亿元。</p>					
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用					
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用					
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用					
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用					
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>募集资金到位前，本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目72,798,630.56元。本公司2019年12月8日召开第一届董事会第十六次（临时）会议、第一届监事会第十一次（临时）会议《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金72,798,630.56元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。</p> <p>本次置换由立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行专项审核，并出具了《关于华辰精密装备（昆山）股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（信会师报字[2019]第ZA15852号）。</p>					
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用					
用闲置募集资金进行现金	不适用					

管理情况	<p>2023年3月22日，公司召开2023年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于部分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“研发中心建设项目”结项，并将截至2023年1月31日的节余募集资金共计1,435.25万元（含尚未支付的项目尾款及活期利息收入，具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。</p> <p>2024年1月22日，公司召开2024年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于部分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“全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目”结项，并将截至2023年12月22日的节余募集资金共计6,772.86万元（含尚未支付的项目尾款及活期利息收入，具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。</p> <p>2025年12月24日，公司召开第三届董事会第十二次会议，并于2026年1月19日召开了2026年第一次临时股东大会，审议通过《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》，同意公司将首次公开发行股票募投项目“智能化磨制设备生产项目”、“研发中心扩建项目”结项，并将截至2025年12月24日的节余募集资金共计16,813.25万元（含尚未支付的项目尾款及活期利息收入，具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2025年12月31日，公司募集资金账户剩余募集资金为16,807.62万元，公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

附表 2:



改变募集资金投资项目情况表

2025 年度

编制单位: 华辰精装备 (昆山) 股份有限公司

改变后的项目	对应的原承诺项目	改变后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	单位: 人民币元	
								是否达到预计效益	改变后的项目可行性是否发生重大变化
研发中心扩建项目	研发中心建设项目、智能化磨削设备生产项目	80,000,000.00	17,264,445.34	49,071,695.65	61.34	2025/12/31	不适用	不适用	否
合计		80,000,000.00	17,264,445.34	49,071,695.65	61.34				

2022年4月21日,公司召开了第二届董事会第九次会议、第二届监事会第九次会议,会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》,为进一步提高公司的研发水平,增强自主研发能力,增加自主研发产品的比重,提升公司盈利水平,公司拟分别调减募投项目“研发中心建设项目”“智能化磨削设备生产项目”募集资金3,000万元、5,000万元。本次变更投向的募集资金将用于新项目“研发中心扩建项目”的建设投资,该项目总投资额为8,000万元,具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。该议案已于2022年5月12日经2021年度股东大会审议通过。

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)

改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明

不适用

不适用