

湘潭永达机械制造股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告  
天职业字[2026]1089-1号

---

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1
前次募集资金使用情况报告	3



湘潭永达机械制造股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的湘潭永达机械制造股份有限公司（以下简称“永达股份”）截至2025年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

## 一、管理层的责任

永达股份管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》编制《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

## 三、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供永达股份申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为永达股份申请发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的必备文件，随其他申报材料一起上报。

## 四、鉴证意见

我们认为，永达股份《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《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永达股份截至2025年12月31日的前次募集资金使用情况。



[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 湘潭永达机械制造股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

本公司及公司董事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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》规定，湘潭永达机械制造股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）截至2025年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

#### （一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意湘潭永达机械制造股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1854号）核准，公司2023年12月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）60,000,000股，发行价为12.05元/股，募集资金总额为人民币723,000,000.00元，扣除本次发行费用人民币86,805,438.47元（不含发行费用的可抵扣增值税进项税额5,198,649.94元），募集资金净额为人民币636,194,561.53元。

该次募集资金到账时间为2023年12月6日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2023年12月6日出具天职业字[2023]51912号《验资报告》。

#### （二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2025年12月31日止，本公司前次募集资金的存放情况如下（单位：人民币元）：

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
湖南银行股份有限公司湘潭九华支行	88060211000000500	活期	25,472.63
广发银行股份有限公司湘潭支行	9550880023861600340	活期	28,787,886.25
华夏银行股份有限公司湘潭分行营业部	13460000000050615	活期	34,451.90
兴业银行股份有限公司湘潭雨湖支行营业部	368230100100054396	活期	979,059.95
招商银行股份有限公司湘潭分行	732902029910009	活期	10,223,710.04
中国建设银行股份有限公司湘潭雨湖支行	43050163600800000941	活期	37,530.38
中国农业银行股份有限公司湘潭九华支行	18192201040012256	活期	4,778.41
浙商银行股份有限公司长沙分行	5510000010120100314855	活期	17,519.47
中信银行股份有限公司九华支行	8111601011400742029	活期	5,772.15
<u>合计</u>			<u>40,116,181.18</u>



本公司为提高募集资金使用效益,将部分暂时闲置募集资金存入定期存款户及购买保本型结构性存款,截至2025年12月31日,该类理财账户余额如下(单位:人民币元):

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额	到期日	利率
中信银行股份有限公司长沙分行	8111601011400742029	结构性存款	10,650,000.00	2026-1-14	1.00%-1.90%
广发银行股份有限公司湘潭支行	9550880023861600340	结构性存款	10,000,000.00	2026-1-22	0.50%-1.80%
广发银行股份有限公司湘潭支行	9550880023861600340	结构性存款	81,320,000.00	2026-2-27	0.50%-2.00%
兴业银行湘潭雨湖支行营业部	368230100100054396	结构性存款	51,000,000.00	2026-2-28	1.00%-1.60%
广发银行股份有限公司湘潭支行	9550880023861600340	结构性存款	10,000,000.00	2026-3-09	0.50%-2.00%
<u>合计</u>			<u>162,970,000.00</u>		

## 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说明

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

截至2025年12月31日,不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

### (三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

### (四) 前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

经本公司于2024年1月17日召开的第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第十次会议审议通过,本公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币100,806,255.81元。上述置换业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)专项审核,并已出具了天职业字[2024]1649号《关于湘潭永达机械制造有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》。

### (五) 闲置募集资金使用情况说明

#### 1、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

经本公司2024年9月29日第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十五次会议审议通过,在确保不影响募集资金使用计划、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的前提下,拟使用不超过人民币1.5亿元的首次公开发行股票闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。

经本公司2025年7月10日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第五次会议审议通过,在确保不影响募集资金使用计划、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的前提下,拟使用不超过人民币2亿元的首次公开发行股票闲置募集资金暂时补充流动资金,使用



期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金未归还金额为人民币 157,945,091.61 元。

## 2、用闲置募集资金进行现金管理情况

经本公司 2023 年 12 月 21 日第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第九次会议审议通过，本公司使用额度不超过人民币 6 亿元额度的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、保本型的理财产品或存款类产品(包括但不限于结构性存款、大额存单、定期存款、通知存款、协定存款等)，以更好的实现公司现金的保值增值，增加资金收益，为公司及股东获取更多的投资回报。该议案于 2024 年 1 月 8 日经公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过。上述额度自股东大会审议通过之日起 12 个月内可循环滚动使用。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。

经本公司 2025 年 1 月 3 日召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第二次会议审议通过，同意公司在不影响募集资金投资项目和公司正常运营的情况下，可使用最高不超过人民币 3.5 亿元额度的暂时闲置募集资金进行现金管理。使用期限为自本议案经董事会审议通过之日起 12 个月，在上述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。

在有效期内，公司按照批准额度使用闲置募集资金，截至 2025 年 12 月 31 日，本公司使用闲置募集资金进行现金管理未到期金额为人民币 162,970,000.00 元。

## (六) 尚未使用的前次募集资金情况

### 1、尚未使用的前次募集资金金额及去向

截至2025年12月31日止，本公司尚未使用的募集资金金额为人民币349,996,037.21元，募集资金产生的累计利息及理财收入扣除银行手续费后净额11,035,235.58元。用途及去向为：使用闲置募集资金进行现金管理未到期金额人民币162,970,000.00元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金未归还金额人民币157,945,091.61元，以活期存款方式存放于募集资金专项账户中资金余额人民币40,116,181.18元。

### 2、剩余前次募集资金的使用计划和安排

前次募集资金尚未使用完毕的原因系“智能制造基地建设项目”未按预期进行投入。“智能制造基地建设项目”拟通过购置土地并自建厂房，扩大公司金属结构件产能，是基于当时的产业政策、行业趋势、市场空间以及公司业务优势，进行合理规划后确定的。然而，近年来受宏观经济调整、行业发展趋势及需求波动影响，该募投项目的市场环境发生变化，且公司已通过租赁生产用地的方式补充了部分产能，继续新增结构件产能的必要性不足。经公司审慎研究，并对项目的可行性、预计收益等重新进行论证，拟终止募投项目“智能制造基地建设项目”并将募集资金投入到新募投项目“高端装备金属结构件生产线升级改造项目”和“高端重载齿轮智能生产线建造项目”，有利于提高募集资金的使用效率，符合公司全体股东的利益。



经2026年3月26日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过，公司将募集资金投资项目“智能制造基地建设项目”变更为“高端装备金属结构件生产线升级改造项目”和“高端重载齿轮智能生产线建造项目”。本次变更募投项目事项尚待公司2025年年度股东会审议通过方可实施。

### 三、前次募集资金投资项目实现效益情况

#### （一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表说明

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。

#### （二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况

“生产基地自动化改造项目”为对原有生产厂房及生产设备进行改造更新，不直接产生经济效益，无法单独计算效益。

“补充流动资金”不直接产生经济效益，也无法作为独立的经济分析对象，预计效益未作测算，实际效益也无法单独核算。

#### （三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺情况

不适用。

#### （四）前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

不适用。

### 四、前次募集资金使用情况与本公司年度报告已披露信息的比较

本公司已将前次募集资金的实际使用情况与本公司定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

### 五、结论

董事会认为，本公司按 A 股首次公开发行招股说明书披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

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

湘潭永达机械制造股份有限公司

二〇二六年四月十四日



# 湘潭永达机械制造有限公司

## 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：湘潭永达机械制造有限公司

金额单位：人民币万元

序号	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)
	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	
	募集资金总额：63,619.46		已累计使用募集资金总额：28,619.85							
	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总额比例：0.00		2023年度：7,143.82							
			2024年度：21,476.03							
			2025年度：0.00							
1	智能制造基地建设项目	智能制造基地建设项目	65,333.79	35,000.00	0.00	65,333.79	35,000.00	0.00	-35,000.00 <sup>注1</sup>	不适用
2	生产基地自动化改造项目	生产基地自动化改造项目	11,308.50	11,000.00	11,000.39	11,308.50	11,000.00	11,000.39	0.39 <sup>注2</sup>	2024年1月
3	补充流动资金	补充流动资金	30,000.00	17,619.46	17,619.46	30,000.00	17,619.46	17,619.46	0.00	不适用



募集资金总额：63,619.46		已累计使用募集资金总额：28,619.85	
变更用途的募集资金总额：0.00		各年度使用募集资金总额： 2023年度：7,143.82 2024年度：21,476.03 2025年度：0.00	
变更用途的募集资金总额比例：0.00			
投资项目		截止日募集资金累计投资额	
募集资金投资总额		实际投资金额	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
	106,642.29	63,619.46	-34,999.61
	合计	28,619.85	28,619.85

注 1：该募投项目因市场环境变化等因素，未实际发生投入。具体详见本报告正文“二、（六）尚未使用的前次募集资金情况”。

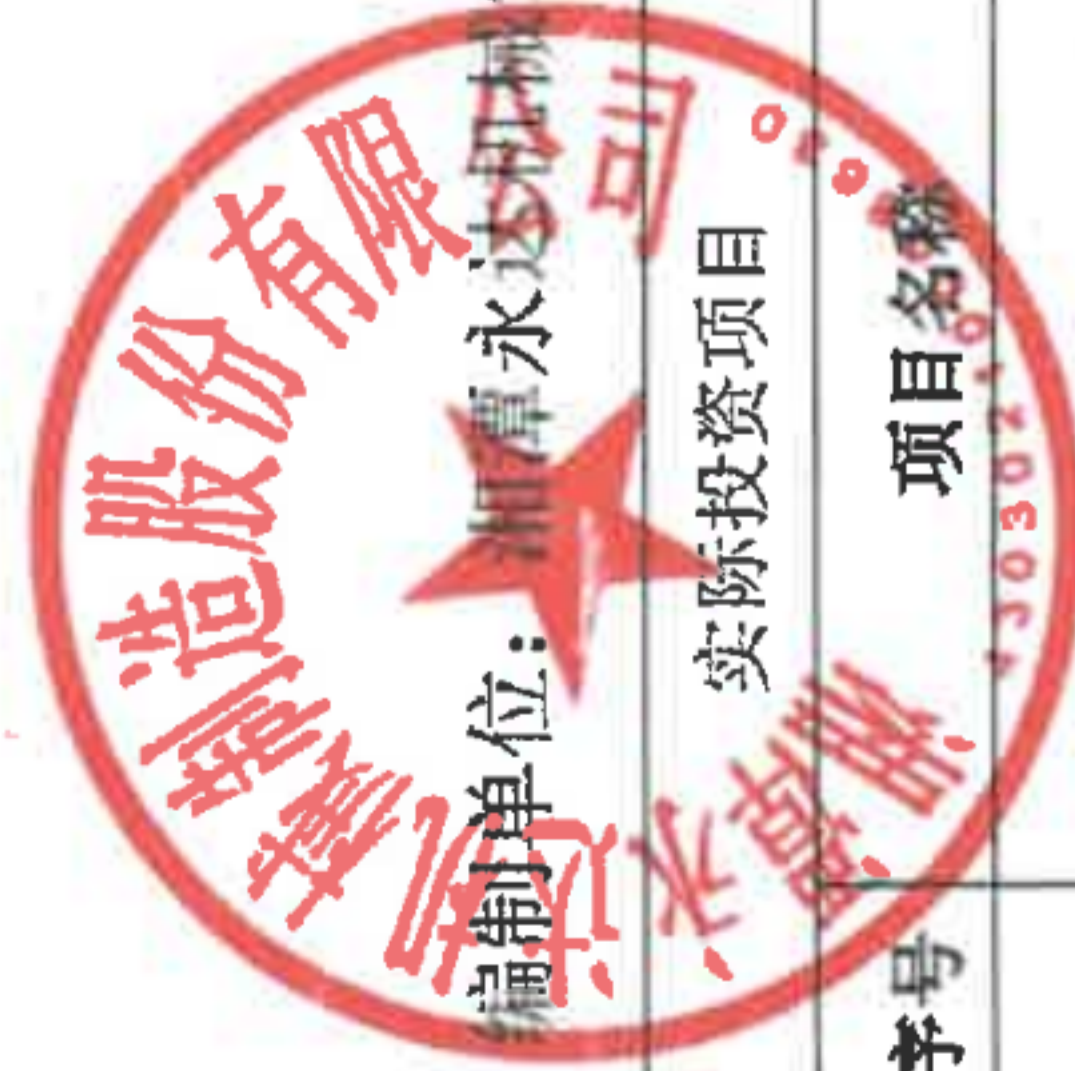
注 2：差额金额主要为银行存款利息用于该募投项目支出。



## 湘潭永达机械制造有限公司 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

金额单位：人民币万元



编制单位：湘潭永达机械制造有限公司

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
				2025 年	2024 年	2023 年		
1	智能制造基地建设项目	不适用	达产年销售收入 82,680.00 万元	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	生产基地自动化改造项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	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





# 营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



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 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 12500 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 05 日

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼  
A-1 和 A-5 区域

经营范围 审查企业会计报表、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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（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

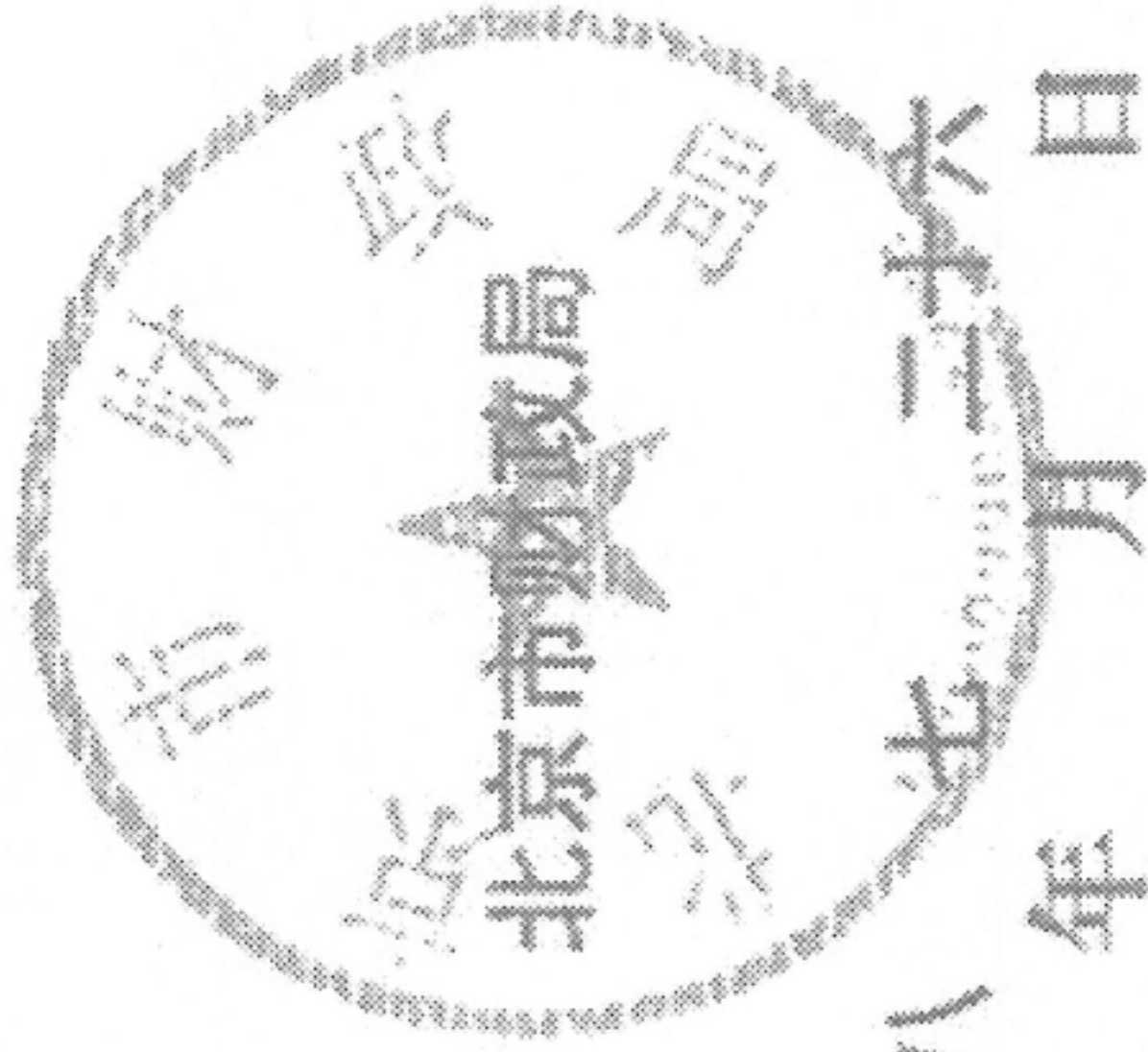


2026 年 03 月 09 日

证书序号: 0000175

### 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》。



发证机关:

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所执业字[2011]089-1号报告相关资料, 与原件一致

## 会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 邱靖之

首席合伙人: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

主任会计师: 特殊普通合伙

经营场所: 11010150

组织形式: 京财会许可[2011]0105号

执业证书编号: 2011年11月14日

批准执业文号:

批准执业日期:



姓名 刘智清  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1968-11-02  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 430202196811020015  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 2019年 合格  
 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: 430300020016  
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年 08 月 01 日  
 Date of Issuance 2012年 07 月 27 日 换发日期

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 /y/ 月 /m/ 日 /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 /y/ 月 /m/ 日 /d/



姓名 Full name 吴亚  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1990-08-25  
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特  
殊普通合伙)湖南分所  
身份证号码 Identity card No. 432503199008252018



### 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: 110101501296  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 02 月 14 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

与原件一致

该资质仅用于天职业字[2026]1089-1号报出