

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及 支付发行费用的鉴证报告

合肥恒鑫生活科技股份有限公司

容诚专字[2025]230Z1165 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	4-5

关于合肥恒鑫生活科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2025]230Z1165 号

合肥恒鑫生活科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的合肥恒鑫生活科技股份有限公司（以下简称恒鑫生活）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供恒鑫生活为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为恒鑫生活用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及深圳证券交易所《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》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》是恒鑫生活管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对恒鑫生活管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

四、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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，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意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，后附的恒鑫生活《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及交易所的相关规定编制，公允反映了恒鑫生活以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

（此页无正文，为恒鑫生活容诚专字[2025]230Z1165 号以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

沈 童

中国注册会计师：_____

张欢欢

中国·北京

中国注册会计师：_____

凌 佳

2025 年 4 月 23 日

合肥恒鑫生活科技股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及深圳证券交易所发布的《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》的规定，将合肥恒鑫生活科技股份有限公司（以下简称本公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2024]1909 号文《关于同意合肥恒鑫生活科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，由主承销商华安证券股份有限公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票 2,550.00 万股，每股发行价格为人民币 39.92 元。截至 2025 年 3 月 13 日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票 2,550.00 万股，募集资金总额为人民币 1,017,960,000.00 元，扣除各项发行费用合计人民币 119,045,291.31 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 898,914,708.69 元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2025]230Z0024 号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元				
序号	募集资金投资项目	投资总额	拟投入募集资金金额	备案审批情况
1	年产 3 万吨 PLA 可堆肥绿色环保生物制品项目	60,000.00	53,770.00	2111-340121-04-01-975870
2	智能化升级改造项目	8,500.00	8,500.00	2202-340121-04-01-667996
3	研发技术中心项目	5,562.00	5,562.00	2201-340121-04-01-812532
4	补充流动资金	15,000.00	15,000.00	—
合 计		89,062.00	82,832.00	—

上述项目的投资总额为 89,062.00 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若本

次发行实际募集资金金额不能满足上述项目资金需求，资金缺口部分由公司自筹解决；若实际募集资金满足上述项目后尚有剩余，公司将结合未来发展规划和目标，用于公司主营业务。本次发行募集资金到位之前，公司将根据项目需求，以自筹资金进行建设，待募集资金到位后予以置换。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会、董事会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2025 年 3 月 13 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 503,141,337.26 元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	年产 3 万吨 PLA 可堆肥绿色环保生物制品项目	53,770.00	50,314.13
2	智能化升级改造项目	8,500.00	-
3	研发技术中心项目	5,562.00	-
4	补充流动资金	15,000.00	-
合 计		82,832.00	50,314.13

四、自筹资金预先支付发行费用情况

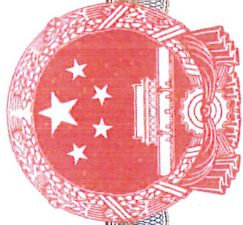
本次募集资金各项发行费用合计人民币119,045,291.31元（不含增值税），在募集资金到位前，截至2025年3月13日止，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为7,505,471.70元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币7,505,471.70元（不含增值税），具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	不含税金额
1	承销保荐费	943,396.23
2	审计及验资费	5,801,886.79
3	律师费	188,679.24
4	发行手续费及其他	571,509.44
合 计		7,505,471.70

合肥恒鑫生活科技股份有限公司

2025 年 4 月 23 日



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）

出资额 8811.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26



2025年 03月 05日

登记机关





会计师事务所

执业证书

名称： 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人： 刘维
主任会计师：
经营场所： 北京市西城区阜成门外大街22号1
幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式： 特殊普通合伙
执业证书编号： 11010032
批准执业文号： 京财会许可[2013]0067号
批准执业日期： 2013年10月25日

北京容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
业务报告附件专用章

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》。

证书序号：0022650

发证机关：北京市财政局

2025年11月8日

中华人民共和国财政部制





姓名 沈磊
Full name 男
性别 男
Sex 1992-03-18
出生日期 1992-03-18
Date of birth 安徽会计师事务所(黔东南州凯里市) 安徽分所
工作单位 34012119920318882X
Working unit 身份证号码
Identity card No.



证书编号: 110100323991
No. of Certificate
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2017-06-28
Date of Issuance 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 /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 /y 月 /m 日 /d



姓名	张效欢
性别	女
出生日期	1994-02-23
工作单位	安徽会计师事务所(有限合伙)安徽分所
身份证号码	342425199402238143



证书编号: 110100320416
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020-03-16
Date of Issuance 年 / 月 / 日



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 / 月 / 日

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



姓名 凌佳
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1992-11-09
Date of birth
工作单位 安徽会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
Working unit
身份证号码 341002199211092244
Identity card No.



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: 110100320259
No. of Certificate
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2019-03-14
Date of Issuance



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