

目 录

| | |
|---------------------------------|---------|
| 一、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··· | 第 1—2 页 |
| 二、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明··· | 第 3—4 页 |
| 三、附件····· | 第 5—9 页 |
| （一）本所营业执照复印件 ······ | 第 5 页 |
| （二）本所执业证书复印件 ······ | 第 6 页 |
| （三）本所从事证券服务业务备案完备证明材料复印件 ······ | 第 7 页 |
| （四）本所签字注册会计师执业证书复印件 ······ | 第 8-9 页 |

关于浙江正裕工业股份有限公司 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

天健审〔2026〕771号

浙江正裕工业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江正裕工业股份有限公司（以下简称正裕工业公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投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

本鉴证报告仅供正裕工业公司为以募集资金置换预先投入募投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。

二、管理层的责任

正裕工业公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》（上证发〔2025〕68号）的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》，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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对正裕工业公司管理层编制的上述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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，正裕工业公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》符合《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》（上证发〔2025〕68号）的规定，如实反映了正裕工业公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的实际情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二六年三月十九日

浙江正裕工业股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明

根据《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2025年5月修订）》（上证发〔2025〕68号）的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意浙江正裕工业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2026〕29号），本公司由联席主承销商广发证券股份有限公司采用向特定对象发行人民币普通股（A股）股票35,685,963股，发行价为每股人民币12.61元，共计募集资金449,999,993.43元，坐扣承销、保荐费、持续督导费4,499,999.93元后的募集资金为445,499,993.50元（其中，不含增值税承销费和保荐费为4,150,943.33元属于发行费用，承销费及保荐费的增值税、持续督导费349,056.60元不属于发行费用），已由主承销商广发证券股份有限公司于2026年3月11日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计及验资费、法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用914,738.71元后，公司本次募集资金净额为444,934,311.39元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2026〕76号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《2025年度向特定对象发行A股股票募集说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

| 项目名称 | 总投资额 | 募集资金投资额 | 建设投资 | 铺底流动资金 | 项目备案或核准文号 |
|------|------|---------|------|--------|-----------|
|------|------|---------|------|--------|-----------|

| 项目名称 | 总投资额 | 募集资金投资额 | 建设投资 | 铺底流动资金 | 项目备案或核准文号 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------------------------|
| 正裕智造园（二期） | 43,093.00 | 36,000.00 | 38,930.00 | 4,163.00 | 2020-331083-36-03-168732 |
| 补充流动资金 | 9,000.00 | 9,000.00 | | | |
| 合计 | 52,093.00 | 45,000.00 | 38,930.00 | 4,163.00 | |

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2026 年 3 月 17 日，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 3,320.68 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

| 项目名称 | 总投资额 | 自筹资金实际预先投入金额 | | | 占总投资的比例（%） |
|-----------|-----------|--------------|--------|----------|------------|
| | | 建设投资 | 铺底流动资金 | 合计 | |
| 正裕智造园（二期） | 43,093.00 | 3,320.68 | | 3,320.68 | 7.71 |
| 合计 | 43,093.00 | 3,320.68 | | 3,320.68 | 7.71 |

四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至 2026 年 3 月 17 日，本公司以自筹资金预先支付发行费用金额为 261,320.75 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

| 项目 | 发行费用总额（不含税） | 以自筹资金预先支付发行费用金额（不含税） |
|---------|--------------|----------------------|
| 保荐承销费 | 4,150,943.33 | |
| 律师费用 | 350,000.00 | 200,000.00 |
| 审计及验资费用 | 188,679.25 | 47,169.81 |
| 印花税 | 111,261.39 | |
| 其他发行费用 | 264,798.07 | 14,150.94 |
| 合计 | 5,065,682.04 | 261,320.75 |

浙江正裕工业股份有限公司
二〇二六年三月十九日

附件 1



营 业 执 照

(副 本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

| | | | |
|---------|------------------|---------|----------------------|
| 名 称 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) | 出 资 额 | 壹亿玖仟柒佰叁拾伍万元整 |
| 类 型 | 特殊普通合伙企业 | 成 立 日 期 | 2011年07月18日 |
| 执行事务合伙人 | 钟建国 | 主要经营场所 | 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号 |

经营范围 许可项目：注册会计师业务(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）(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)。

登记机关

2026 年 02 月 12 日

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

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家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

本复印件仅供浙江正裕工业股份有限公司天健审（2026）771号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，他用无效且不得擅自外传。

附件 2

证书序号: 0019886

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:  2024 年 10 月 20 日

中华人民共和国财政部制

**会计师事务所
执业证书**

名 称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 钟建国

主任会计师:

经营 场 所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128号

组 织 形 式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

本复印件仅供浙江正裕工业股份有限公司天健审(2026)771号报告后附之用, 证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有合法执业资质, 他用无效且不得擅自外传。

附件 3



| 从事证券服务业务会计师事务所名单 | | | | |
|------------------|------------------------|--------------------|----------|------------|
| 序号 | 会计师事务所名称 | 统一社会信用代码 | 执业证书编号 | 备案公告日期 |
| 1 | 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) | 91110000051421390A | 11000243 | 2020/11/02 |
| 2 | 北京国富会计师事务所(特殊普通合伙) | 91110108MA007YBQ0G | 11010274 | 2020/11/02 |
| 3 | 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙) | 911101020855463270 | 11000010 | 2020/11/02 |
| 4 | 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) | 91110000599649382G | 11000241 | 2020/11/02 |
| 5 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) | 91110108590676050Q | 11010148 | 2020/11/02 |
| 6 | 大信会计师事务所(特殊普通合伙) | 91110108590611484C | 11010141 | 2020/11/02 |
| 7 | 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) | 9131000005587870XB | 31000012 | 2020/11/02 |
| 8 | 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙) | 91320200078269333C | 32020028 | 2020/11/02 |
| 9 | 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙) | 914401010827260072 | 44010079 | 2020/11/02 |
| 10 | 广东中讯信会计师事务所(特殊普通合伙) | 91440101MA9UN3YT81 | 44010157 | 2020/11/02 |
| 11 | 和信会计师事务所(特殊普通合伙) | 913701000611889323 | 37010001 | 2020/11/02 |
| 12 | 华兴会计师事务所(特殊普通合伙) | 91350100084343026U | 35010001 | 2020/11/02 |
| 13 | 利安达会计师事务所(特殊普通合伙) | 911101050805090096 | 11000154 | 2020/11/02 |
| 14 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) | 91310101568093764U | 31000006 | 2020/11/02 |
| 15 | 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) | 911201160796417077 | 12010023 | 2020/11/02 |
| 16 | 鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙) | 91440300770329160G | 47470029 | 2020/11/02 |
| 17 | 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) | 913100000609134343 | 31000007 | 2020/11/02 |
| 18 | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 911101020854927874 | 11010032 | 2020/11/02 |
| 19 | 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) | 9111010856949923XD | 11010130 | 2020/11/02 |
| 20 | 上会会计师事务所(特殊普通合伙) | 91310106086242261L | 31000008 | 2020/11/02 |
| 21 | 深圳堂堂会计师事务所(普通合伙) | 91440300770332722R | 47470034 | 2020/11/02 |
| 22 | 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) | 91510500083391472Y | 51010003 | 2020/11/02 |
| 23 | 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 91320000085046285W | 32000026 | 2020/11/02 |
| 24 | 唐山市新正会计师事务所(普通合伙) | 911302035795687109 | 13020011 | 2020/11/02 |
| 25 | 天衡会计师事务所(特殊普通合伙) | 913200000831585821 | 32000010 | 2020/11/02 |
| 26 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) | 913300005793421213 | 33000001 | 2020/11/02 |
| 27 | 天圆全会计师事务所(特殊普通合伙) | 911101080896649376 | 11000374 | 2020/11/02 |
| 28 | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) | 911101085923425568 | 11010150 | 2020/11/02 |
| 29 | 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙) | 9161013607340169X2 | 61010047 | 2020/11/02 |

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjypgigba/202011/t20201102_385509.html

本复印件仅供浙江正裕工业股份有限公司天健审(2026)771号报告后附之用,证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法从事证券服务业务的备案工作已完备,他用无效且不得擅自外传。

附件 4



本复印件仅供浙江正裕工业股份有限公司天健审（2026）771号报告后附之用，证明 郑俭是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供浙江正裕工业股份有限公司天健审(2026)771号报告后附之用, 证明 徐晓阳是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。