

浙江正裕工业股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、前次募集资金使用情况报告.....第 3—8 页

三、附件..... 第 9—13 页



前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2023〕7558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)管理层编制的截至2023年9月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

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向特定对象发行股票时使用,不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为正裕工业公司向特定对象发行股票的必备文件,随同其他申报材料一起上报。

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》的规定编制《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。

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报告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《前次募集资金使用情况报告》符合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》的规定，如实反映了正裕工业公司截至2023年9月30日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：吕安吉 

中国注册会计师：程雷 

二〇二三年十二月十九日



浙江正裕工业股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

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》的规定，将本公司截至2023年9月30日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

(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证监许可（2019）2308号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司于2019年12月31日公开发行了290万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额29,000.00万元，共计募集资金29,000.00万元，坐扣承销和保荐费用318.00万元后的募集资金为28,682.00万元，已由主承销商广发证券股份有限公司于2020年1月7日汇入本公司募集资金监管账户。上述到位资金28,700.00万元（汇入金额加上保荐承销费中不属于发行费用的税款部分18.00万元），另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用141.04万元后，公司本次募集资金净额为28,558.96万元。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）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2020）3号）。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

单位：人民币万元

| 开户银行 | 银行账号 | 初始存放金额 [注] | 2023年9月 30日余额 | 备注 |
|------------------|---------------------|---------------|------------------|-----|
| 中国工商银行股份有限公司玉环支行 | 1207281929000030744 | 26,682.00 | | 已销户 |
| 中国银行股份有限公司玉环支行 | 401377380614 | 2,000.00 | | 已销户 |
| 徽商银行股份有限公司芜湖湾沚支行 | 521150903611000020 | | | 已销户 |
| 合计 | | 28,682.00 | | |

[注]初始存放金额与募集资金净额差异为承销和保荐费用中不属于发行费用的税款部



分 18.00 万元

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

本公司不存在前次募集资金变更的情况。

四、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

单位：人民币万元

| 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 | 差异金额 | 差异原因 |
|--------------|-----------|-----------|-----------|--------|------|
| 汽车悬置减震产品生产项目 | 27,000.00 | 26,558.96 | 26,782.64 | 223.68 | [注] |
| 补充流动资金项目 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | | |
| 合计 | 29,000.00 | 28,558.96 | 28,782.64 | 223.68 | |

[注]实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系使用闲置募集资金暂时购买保本型理财产品产生理财收益和募集资金银行存放产生利息的投入

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

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。

六、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

补充流动资金项目主要保证公司正常运营，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

前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明详见本报告附件 2。



七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金用于认购股份的资产的情况。

八、闲置募集资金的使用

本公司除用闲置募集资金暂时购买保本型理财产品及临时补充流动资金外，不存在其他使用闲置募集资金的行为，具体如下：

（一）购买保本型理财产品

经 2020 年 1 月 9 日本公司第三届董事会第十九次会议审议，同意本公司使用总额度不超过人民币 17,000.00 万元暂时闲置募集资金购买保本型理财产品、结构性存款和大额存单以及其他低风险、保本型投资产品，有效期一年。

经 2021 年 1 月 21 日本公司第四届董事会第五次会议审议，同意本公司使用总额度不超过人民币 18,000.00 万元暂时闲置募集资金及自有资金（其中：闲置募集资金不超过 10,000.00 万元、自有资金不超过 8,000.00 万元）购买保本型理财产品、结构性存款和大额存单以及其他低风险、保本型投资产品，有效期一年。

本公司 2020 年累计使用闲置募集资金购买银行理财产品 26,000.00 万元，累计收益 145.38 万元；2021 年累计使用闲置募集资金购买银行理财产品 6,000.00 万元，累计收益 71.54 万元。截至 2023 年 9 月 30 日，理财产品本息已全部收回，使用闲置募集资金购买银行理财产品累计收益为 216.92 万元。

（二）临时补充流动资金

根据公司 2020 年 4 月 21 日第三届董事会第二十一次会议审议，同意本公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过 13,000.00 万元，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。上述资金已分别于 2020 年 4 月、5 月自募集资金银行专户转出，用于临时补充流动资金。公司该次以闲置募集资金临时补充流动资金 13,000.00 万元，已于限期内收回。

根据公司 2021 年 4 月 22 日第四届董事会第六次会议审议，同意本公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过 9,000.00 万元，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司已分别于 2021 年 4 月、8 月自募集资金银行专户转出资金 5,500.00 万元、2,000.00 万元，用于临时补充流动资金。公司该次以闲置募集资金临时补充流动资金 7,500.00 万元，已于限期内收回。



根据公司 2022 年 4 月 21 日第四届董事会第十二次会议审议,同意本公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,总额不超过 3,700.00 万元,使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司已于 2022 年 4 月自募集资金银行专户转出资金 3,700.00 万元,用于临时补充流动资金。公司该次以闲置募集资金临时补充流动资金 3,700.00 万元,已于限期内收回。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2023 年 9 月 30 日,本公司前次募集资金投资项目均已实施完毕并予以结项,前次募集资金净额 28,558.96 万元及募集资金暂时购买保本型理财产品产生理财收益和募集资金银行存放产生利息收益 223.68 万元已全部投入募投项目使用,募集资金账户无余额,公司已注销相关募集资金专项账户。

- 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

浙江正裕工业股份有限公司

二〇二三年十二月十九日



附件 1



前次募集资金使用情况对照表

截至 2023 年 9 月 30 日

编制单位：浙江正裕工业股份有限公司

单位：人民币万元

| 募集资金总额：28,558.96 | | | | | | 已累计使用募集资金总额：28,782.64 | | | | |
|--------------------------------|--------------|--------------|-----------|-----------|-----------|--|-----------|-----------|---------------------|---------------------------|
| 变更用途的募集资金总额： 变更用途的募集资金总额比例： | | | | | | 各年度使用募集资金总额： 2022 年：5,015.15 2021 年：6,078.39 2020 年：17,689.10 | | | | |
| 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） |
| 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 | 汽车悬置减震产品生产项目 | 汽车悬置减震产品生产项目 | 27,000.00 | 26,558.96 | 26,782.64 | 27,000.00 | 26,558.96 | 26,782.64 | 223.68[注] | 2022 年 11 月完工 |
| 2 | 补充流动资金项目 | 补充流动资金项目 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | | 不适用 |
| 合 计 | | | 29,000.00 | 28,558.96 | 28,782.64 | 29,000.00 | 28,558.96 | 28,782.64 | 223.68 | |

[注]实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系使用闲置募集资金暂时购买保本型理财产品产生理财收益和募集资金银行存放产生利息的投入



附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2023 年 9 月 30 日

编制单位：浙江正裕工业股份有限公司

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 | 最近三年及一期实际效益 | | | | 截止日累计实现效益 | 是否达到预计效益 |
|--------|--------------|----------------|------------------------------|-------------|--------|-----------|--------------|-----------|----------|
| 序号 | 项目名称 | | | 2020 年 | 2021 年 | 2022 年 | 2023 年 1-9 月 | | |
| 1 | 汽车悬置减震产品生产项目 | 28.50% | 项目建成达产后, 预计当年净利润 3,761.64 万元 | 不适用 | 不适用 | -1,525.08 | -400.59 | -1,925.67 | 否[注] |
| 2 | 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 | 不适用 |

[注]汽车悬置减震产品生产项目于 2022 年 11 月 8 日达到预定可使用状态, 该项目完全达产后预计年新增净利润 3,761.64 万元, 2022 年度、2023 年 1-9 月分别实现净利润-1,525.08 万元、-400.59 万元, 未达到预计效益, 主要系悬置减震产品处于市场开拓和产能爬坡阶段, 在售后市场悬置产品品类尚不齐全条件下, 公司未能完全打开市场; 此外, 该项目持续投入金额较大, 项目固定资产折旧摊销较高亦影响了项目效益





SCJDGL

SCJDGL

SCJDGL

营业执照

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

JDGL

SCJDGL

(副本)

SCJDGL

SCJD

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

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 胡少先

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 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(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)

市场监督管理

JDGL

SCJDGL

登记机关



2023年02月28日

SCJDGL



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

市场主体应于每年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

仅为浙江正裕工业股份有限公司再融资之目的提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





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：胡少先

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

证书序号：0015310

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：



2023年3月14日

中华人民共和国财政部制

仅为浙江正裕工业股份有限公司再融资之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





| 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) | 911101088896649376 | 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

仅为浙江正裕工业股份有限公司再融资之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





仅为浙江正裕工业股份有限公司再融资之目的而提供文件的复印件，仅用于说明吕安吉是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为浙江正裕工业股份有限公司再融资之目的而提供文件的复印件，仅用于说明程雷是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

