

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

上海正帆科技股份有限公司

容诚专字[2025]200Z0641号

容诚会计师事务所(特殊普通
骑缝章(3

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	1-3



关于上海正帆科技股份有限公司 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]200Z0641号

上海正帆科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海正帆科技股份有限公司（以下简称正帆科技）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

本鉴证报告仅供正帆科技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正帆科技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》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——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》是正帆科技管理层的责任，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

我们的责任是对正帆科技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，后附的正帆科技《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，公允反映了正帆科技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，为上海正帆科技股份有限公司容诚专字[2025]200Z0641号报告之
签字盖章页。)



中国注册会计师： 胡新荣 
胡新荣

中国注册会计师： 王辉达 
王辉达

中国·北京

中国注册会计师： 陆俊 
陆俊

2025 年 4 月 18 日



上海正帆科技股份有限公司

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》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定，将上海正帆科技股份有限公司（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〔2025〕342 号《关于同意上海正帆科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》同意，向发行人在股权登记日（2025 年 3 月 17 日，T-1 日）收市后登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）采用网上通过上交所交易系统向社会公众投资者发售的方式进行，余额由保荐机构（主承销商）海通证券股份有限公司包销的方式，向不特定对象发行可转换公司债：10,410,950 张，每张发行价格为人民币 100 元。截至 2025 年 3 月 24 日止，本公司实际已向不特定对象发行 104,109.50 万元的可转换公司债券，期限 6 年，每张面值为人民币 100 元，发行数量为 10,410,950 张，募集资金总额为人民币 1,041,095,000.00 元，扣除各项发行费用合计人民币 14,733,490.33 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 1,026,361,509.67 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）出具容诚验字[2025]200Z0035 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、募集说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》披露的本次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	项目投资总额	拟投入募集资金	备案审批情况
1	铜陵正帆电子材料有限公司特气建设项目（二期）——年产 890 吨电子先进材料及 30 万立方电子级混合气体项目	35,000.00	35,000.00	已备案



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

序号	募集资金投资项目	项目投资总额	拟投入募集资金	备案审批情况
2	正帆科技（丽水）有限公司特种气体生产项目	40,000.00	40,000.00	已备案
3	正帆百泰（苏州）科技有限公司新建生物医药核心装备及材料研发生产基地项目	15,000.00	11,699.50	已备案
4	补充流动资金及偿还银行贷款	17,410.00	17,410.00	—
	合计	107,410.00	104,109.50	

上述项目的投资总额为 107,410.00 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司发行可转换公司债券募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大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 24 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 367,609,089.12 元，拟置换人民币金额 366,281,825.12 元，具体情况如下，具体情况如下：

金额单位：人民币元

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	铜陵正帆电子材料有限公司特气建设项目（二期）——年产 890 吨电子先进材料及 30 万立方电子级混合气体项目	350,000,000.00	197,176,828.48
2	正帆科技（丽水）有限公司特种气体生产项目	400,000,000.00	115,344,157.24
3	正帆百泰（苏州）科技有限公司新建生物医药核心装备及材料研发生产基地项目	116,995,000.00	55,088,103.40
4	补充流动资金及偿还银行贷款	174,100,000.00	—
	合计	1,041,095,000.00	367,609,089.12

注：“正帆科技（丽水）有限公司特种气体生产项目”在本次可转债首次董事会决议日前存在部分以自筹资金预先投入项目的金额 1,327,264.00 元，扣除该金额后本次拟置换金额为 366,281,825.12 元。

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 14,733,490.33 元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已支付发行费用金额为 2,188,164.86 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 2,188,164.86 元（不含增值税），具体情况如下。



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

金额单位：人民币元

序号	项目名称	不含税金额
1	保荐及承销费用	566,037.74
2	审计及验资费用	630,000.00
3	律师费用	400,000.00
4	资信评级费用	424,528.30
5	信息披露及发行手续费	167,598.82
	合计	2,188,164.86

上海正帆科技股份有限公司
2025年4月18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(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 刘维、肖厚发

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

经营范围
 一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统集成服务；计算机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。）



登记机关

2023年03月05日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
 国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0022698

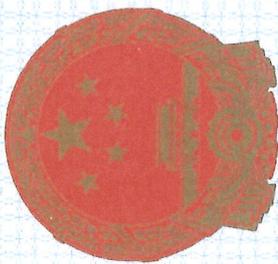
说明

- 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: 北京市财政局

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制



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
幢1001-1至1001-26

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





姓名 胡新荣
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1973-10-06
 Date of birth
 工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
 Working unit
 身份证号码 342625197310060298
 Identity card No.

证书编号: 340100030113
 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: 2006-05-25
 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.



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 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所
 Rongcheng Accounting Firm
 安徽分所
 Anhui Branch
 盖章
 Stamp
 日期
 Date

容诚会计师事务所
 Rongcheng Accounting Firm
 安徽分所
 Anhui Branch
 盖章
 Stamp
 日期
 Date

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.



 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

姓名: 王辉达
 Full name: 王辉达
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1985-07-08
 Date of birth: 1985-07-08
 工作单位: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 身份证号码: 310108198507081539
 Identity card No.: 310108198507081539

本人经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110002433906
 No. of Certificate: 110002433906
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会
 发证日期: 2012 年 06 月 29 日
 Date of issuance: 2012 年 06 月 29 日



王辉达(110002433906)
 已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日

本人经检验合格，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

本人经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



王辉达(110002433906)
 已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本人经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred to



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 年 月 日

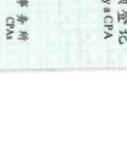
同意转入
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 年 月 日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 年 月 日

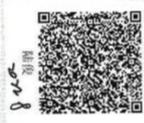




证书编号: 310000060503
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2014 年 03 月 25 日
 Date of Issuance



姓名: 陆俊
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1985-11-18
 Date of birth
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码: 310113198511182431
 Identity card No.



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.

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 / /