

## 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—7 页   |
| 三、附件.....             | 第 8—12 页  |
| （一）本所营业执照复印件 .....    | 第 8 页     |
| （二）本所证券资质备案完备证明 ..... | 第 9 页     |
| （三）本所执业证书复印件 .....    | 第 10 页    |
| （四）注册会计师证书复印件 .....   | 第 11-12 页 |

# 前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2025〕4424 号

浙江正导技术股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江正导技术股份有限公司（以下简称正导技术公司）管理层编制的截至 2024 年 12 月 31 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

本鉴证报告仅供正导技术公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为正导技术公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

## 二、管理层的责任

正导技术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导技术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，正导技术公司管理层编制的《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，如实反映了正导技术公司截至2024年12月31日的前次募集资金使用情况。

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：

二〇二五年四月十八日

浙江正导技术股份有限公司

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 2024 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

经本公司第一届董事会第十四次会议和 2023 年第四次临时股东大会审议通过，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意浙江正导技术股份有限公司股票定向发行的函》（股转函〔2023〕1509 号），本公司由主承销商开源证券股份有限公司采用定向增发的方式，向施建明、张亚芳、严炳发、李建新、俞建伟和沈建平发行人民币普通股股票 3,000,000 股（每股面值 1 元），发行价为每股人民币 4.50 元，募集资金总额为 1,350.00 万元，已由特定对象于 2023 年 8 月 7 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除财务顾问费、审计验资费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 12.26 万元后，公司本次募集资金净额为 1,337.74 万元。上述募集资金到位情况业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（中兴华验字〔2023〕510006 号）。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

| 开户银行             | 银行账号                 | 初始存放<br>金额[注] | 2024 年 12 月 31<br>日余额 | 备注            |
|------------------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 中国建设银行<br>湖州练市支行 | 33050164973800000570 | 1,350.00      | [注 2]                 | 募集资金专户<br>已注销 |
| 合 计              |                      | 1,350.00      |                       |               |

[注 1] 初始存放金额与前次发行募集资金净额差异为 12.26 万元，系初始存放时暂未支付的财务顾问费、审计验资费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用款项

[注 2] 公司 2024 年 8 月 29 日召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过《关于募

集资金余额转出并注销募集资金专项账户的议案》，相应将募集资金专项账户余额 1,909.42 元转入一般账户，并办理了募集资金专项账户注销手续

## **二、前次募集资金使用情况**

公司前次募集资金总额为 1,350.00 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 1,350.00 万元，募集专用账户累计产生的利息收入扣除手续费后净额后无余额，募集资金专项账户已注销。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发生变更的情况。

## **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**

本公司前次募集资金项目承诺投资总额为 1,350.00 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，已累计使用募集资金总额 1,350.00 万元，与承诺投资无差异。

## **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情况。

## **六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明**

本公司使用募集资金用于补充流动资金，以优化资产负债结构及财务结构，降低财务风险，满足公司后续生产经营发展的需求。该募集资金投资项目因为未形成独立实施项目，所以无法单独核算效益。前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 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情况。

## **八、闲置募集资金的使用**

本公司不存在将闲置募集资金用于其他用途的情况。

## **九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况**

前次募集资金已按承诺投资金额全部投入使用，已无结余募集资金余额。

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



浙江正导技术股份有限公司

二〇二五年四月十八日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2024 年 12 月 31 日

编制单位：浙江正导技术股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：1,350.00

已累计使用募集资金总额：1,350.00

变更用途的募集资金总额：0.00

各年度使用募集资金总额：1,350.00

变更用途的募集资金总额比例：0.00%

其中：2023 年度使用 1,350.00

| 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<br>可使用状态日<br>期（或截止日<br>项目完工程<br>度） |
|------|------------|------------|---------------|---------------|------------|-------------------|---------------|------------|-----------------------------|-------------------------------------------|
| 序号   | 承诺投资<br>项目 | 实际投资<br>项目 | 募集前承诺<br>投资金额 | 募集后承诺<br>投资金额 | 实际投资<br>金额 | 募集前承<br>诺投资金<br>额 | 募集后承诺<br>投资金额 | 实际投资<br>金额 | 实际投资金额与<br>募集后承诺投资<br>金额的差额 |                                           |
| 1    | 补充流动<br>资金 | 补充流动<br>资金 | 1,350.00      | 1,350.00      | 1,350.00   | 1,350.00          | 1,350.00      | 1,350.00   |                             | 不适用                                       |

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2024 年 12 月 31 日

编制单位：浙江正导技术股份有限公司

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   |                |      | 2024 年度  | 2023 年度 | 2022 年度 |           |          |
| 1      | 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      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                                      |  |                                                                                                                               |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 统一社会信用代码<br>913300005793421213 (1/3)                                                                                                                                                                                                                                                        |  | <b>营业执照</b><br>(副本)                  |  | <br>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 |  |
| <b>名称</b> 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | <b>出资额</b> 壹亿玖仟伍佰壹拾伍万元整              |  |                                                                                                                               |  |
| <b>类型</b> 特殊普通合伙企业                                                                                                                                                                                                                                                                          |  | <b>成立日期</b> 2011 年 07 月 18 日         |  |                                                                                                                               |  |
| <b>执行事务合伙人</b> 钟建国                                                                                                                                                                                                                                                                          |  | <b>主要经营场所</b> 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号 |  |                                                                                                                               |  |
| <b>经营范围</b> 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）。 |  | <b>登记机关</b> 浙江省市场监督管理局               |  |                                                                                                                               |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                                      |  | 2025 年 02 月 27 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导技术股份有限公司天健审（2025）4424 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。



| 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）      | 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/sjypgjgba/202011/t20201102\\_385509.html](http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjypgjgba/202011/t20201102_385509.html)

本复印件仅供浙江正导技术股份有限公司天健审（2025）4424 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。

|                                                                                   |                                      |                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------|
|  |                                      | 证书序号: 0019886                                   |
| <b>会计师事务所<br/>执业证书</b>                                                            |                                      | <b>说 明</b>                                      |
| 名 称:                                                                              | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                     | 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。 |
| 首席合伙人:                                                                            | 钟建国                                  | 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。            |
| 主任会计师:                                                                            |                                      | 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。                 |
| 经 营 场 所:                                                                          | 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号                 | 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》。       |
| 组 织 形 式:                                                                          | 特殊普通合伙                               |                                                 |
| 执业证书编号:                                                                           | 33000001                             | 发证机关:                                           |
| 批准执业文号:                                                                           | 浙财会〔2011〕25号                         | 2024 年 12 月 20 日                                |
| 批准执业日期:                                                                           | 1998 年 11 月 21 日设立，2011 年 6 月 28 日转制 | 中华人民共和国财政部制                                     |

本复印件仅供浙江正导技术股份有限公司天健审（2025）4424 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。



本复印件仅供浙江正导技术股份有限公司天健审（2025）4424 号报告后附之用，证明黄加才是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供浙江正导技术股份有限公司天健审（2025）4424号报告后附之用，证明程芳玉是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。