

关于深圳市尚水智能股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目和
支付发行费用的鉴证报告

中汇会计师
审核专



目 录

	<u>页次</u>
一、以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的鉴证报告	1-2
二、以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明	3-5



关于深圳市尚水智能股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的 鉴证报告

中汇会鉴[2026]11595号

深圳市尚水智能股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的深圳市尚水智能股份有限公司(以下简称尚水智能)管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和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

本鉴证报告仅供尚水智能为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目和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

尚水智能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》(中国证券监督管理委员会公告[2025]10号)、《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(2026年修订)》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和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尚水智能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，尚水智能管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》在所有重大方面符合《上市公司募集资金监管规则》（中国证券监督管理委员会公告[2025]10 号）、《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（2026 年修订）》及相关格式指引的规定，公允反映了尚水智能以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的实际情况。



中国注册会计师：许育莉 

中国注册会计师：薛建兵 

报告日期：2026 年 6 月 5 日



深圳市尚水智能股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明

深圳证券交易所：

现根据《上市公司募集资金监管规则》（中国证券监督管理委员会公告[2025]10号）、贵所印发的《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（2026年修订）》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和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

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市尚水智能股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2026]72号）同意注册，并经贵所同意，由主承销商国联民生证券承销保荐有限公司采用向参与战略配售的投资者定向配售（以下简称“战略配售”）、网下向符合条件的投资者询价配售（以下简称“网下发行”）和网上向持有深圳市场非限售A股股份或非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，发行价为每股人民币26.66元，共计募集资金666,500,000.00元，扣除承销和保荐费用48,054,500.00元后的募集资金为618,445,500.00元，已由主承销商国联民生证券承销保荐有限公司于2026年4月14日汇入本公司募集资金监管账户。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26,834,195.53元后，公司本次募集资金净额为591,611,304.47元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中汇会验[2026]6096号《验资报告》。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元



项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	项目备案或核准文号
高精智能装备华南总部制造基地建设项目	50,568.15	22,834.67	深圳市社会投资项目备案证（深坪山发改备案[2023]0430号）
研发中心建设项目	29,609.43	20,903.87	
补充流动资金	15,000.00	15,000.00	不适用
合计	95,177.58	58,738.54	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2026 年 4 月 14 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 100,699,393.15 元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例 (%)	拟置换金额
高精智能装备华南总部制造基地建设项目	50,568.15	6,427.20	12.71	6,427.20
研发中心建设项目	29,609.43	3,642.74	12.30	3,642.74
合计	80,177.58	10,069.94	12.56	10,069.94

四、自筹资金已支付发行费用情况

本公司募集资金各项发行费用合计人民币 74,888,695.53 元(不含税)，其中公司以自筹资金支付的发行费用为人民币 3,434,905.66 元(不含税)，公司拟置换金额为 3,434,905.66 元，具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	以自筹资金已支付金额	拟置换金额
承销及保荐费	600,000.00	600,000.00
审计及验资费	1,450,000.00	1,450,000.00
律师费	1,300,000.00	1,300,000.00
信息披露费	84,905.66	84,905.66
合计	3,434,905.66	3,434,905.66

五、募集资金置换先期投入的实施情况

根据《上市公司募集资金监管规则》（中国证券监督管理委员会公告[2025]10号）及《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(2026 年修订)》等文件的相关规定,本公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金,尚需经公司董事会审议通过及独立董事、保荐机构发表明确同意意见,并履行信息披露义务后方可实施。

深圳市尚水智能股份有限公司

2026 年 6 月 5 日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91330000087374063A (1/1)

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 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 贰仟壹佰柒拾万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月19日

执行事务合伙人 余旭,高峰

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

经营范围 审查企业会计报表、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;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)



登记机关

仅供中汇会计师事务所2026年11月595号报告使用



2026年02月12日





会计师事务所 执业证书

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：高峰
 主任会计师：高峰
 经营场所：杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：33000014
 批准执业文号：浙财会〔2013〕54号
 批准执业日期：1999年12月28日设立，2013年12月4日转制



仅供中本会第202811595号报告使用

证书序号：0019879

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12月3日

中华人民共和国财政部制





姓名 许育荪
 Full name 许育荪
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1976-08-17
 Date of birth 1976-08-17
 工作单位 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 310108197608174816
 Identity card No. 310108197608174816



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.



许育荪(310000122228)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

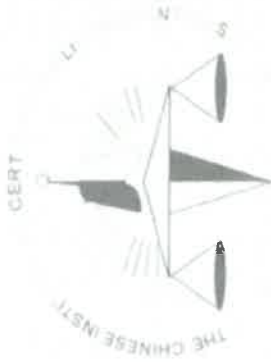
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



许育荪

年 /y 月 /m 日 /d





姓名	薛建兵
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1987-01-06
Date of birth	
工作单位	中汇会计师事务所(普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	659001198701060930
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.



薛建兵 330000140599

证书编号: 330000140599
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: 2022 年 11 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

普通合伙
(3)

