

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

欧普康视科技股份有限公司

容诚专字[2023]230Z1291 号

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	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	3-9

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]230Z1291 号

欧普康视科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的欧普康视科技股份有限公司（以下简称欧普康视）董事会编制的 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供欧普康视年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为欧普康视年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

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》、深圳证券交易所《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》及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是欧普康视董事会的责任,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

我们的责任是对欧普康视董事会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，后附的欧普康视 2022 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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，公允反映了欧普康视 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。

（此页为欧普康视容诚专字[2023]230Z1291 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师： _____
付劲勇

中国注册会计师： _____
郑鹏飞

中国·北京

中国注册会计师： _____
管鹏华

2023 年 3 月 31 日

附表 1:

2022 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		149,406.89				本年度投入募集资金总额	12,444.59			
报告期内变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额	12,444.59			
累计变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额	12,444.59			
累计变更用途的募集资金总额比例		-				已累计投入募集资金总额	12,444.59			
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
接触镜和配套产品产业化项目	否	41,760.00	41,760.00	10,872.58	10,872.58	26.04	2023 年 7 月 6 日	/	/	否
社区化眼视光服务终端建设项目	否	162,395.12	107,646.89	1,572.01	1,572.01	1.46	2026 年 5 月 31 日	/	/	否
承诺投资项目小计	-	204,155.12	149,406.89	12,444.59	12,444.59	/	/	/	/	
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计										
合计		204,155.12	149,406.89	12,444.59	12,444.59	/	/	/	/	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用								

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司于 2022 年 8 月 5 日召开公司第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式及增加实施地点的议案》，项目实施地点由安徽、江苏、湖北、山东、福建、陕西、广东、河南八个省份扩展至全国。公告编号：2022-072。
募集资金投资项目实施主体变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	公司于 2022 年 8 月 5 日召开公司第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式及增加实施地点的议案》，项目实施方式由原来的公司及子公司新建方式变更为公司及子公司独资新建、合资新建、投资并购方式相结合。公告编号：2022-072。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2022 年 7 月 6 日召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用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的议案》，使用募集资金 8,332.38 万元置换预先投入的自筹资金，以上方案已实施完毕。上述事项已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具了《关于欧普康视科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目》的鉴证报告（天职业字[2022]33490 号），公司全体独立董事、公司监事会发表了明确的同意意见，保荐机构出具了明确同意的核查意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截至 2022 年 12 月 31 日止，募投项目尚未完工形成结余。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日止，公司尚未使用的募集资金金额 138,024.16 万元，其中：募集资金专户存储余额 36,174.16 万元（其中银行存款利息收入 921.19 万元，理财收益 140.66 万元）；期末募集资金购买理财产品余额 101,850.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无