

募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

浙江亚光科技股份有限公司

容诚专字[2026]518Z0749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	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金存放与实际使用情况的专项报告	1-5



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2026]518Z0749 号

浙江亚光科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的浙江亚光科技股份有限公司（以下简称亚光股份公司）董事会编制的 2025 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供亚光股份公司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亚光股份公司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《上市公司募集资金监管规则》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》编制《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》是亚光股份公司董事会的责任，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

我们的责任是对亚光股份公司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，后附的亚光股份公司 2025 年度《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了亚光股份公司 2025 年度募集资金实际存放与使用情况。

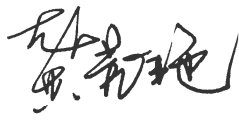
（以下无正文）



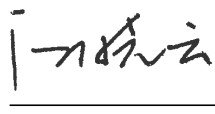
(此页为浙江亚光科技股份有限公司容诚专字[2026]518Z0749号募集资金存放与实际使用情况鉴证报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 
龚晨艳

中国注册会计师
龚晨艳
440300680002

中国注册会计师: 
江晓云

中国注册会计师
江晓云
110101480089

2026年4月27日



浙江亚光科技股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的规定，将浙江亚光科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）2025年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金的基本情况

（一）募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]263号文《关于核准浙江亚光科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票3,350.00万股，每股发行价格为人民币18.00元，募集资金总额为人民币60,300.00万元，扣除本次发行费用人民币（不含增值税）8,552.18万元后，实际募集资金净额为人民币51,747.82万元。上述募集资金已于2023年3月9日全部到位，并经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验后于2023年3月9日出具了大华验字[2023]000106号《验资报告》。

（二）募集资金使用和结余情况

截至2025年12月31日募集资金使用和结余情况如下：

金额单位：人民币万元

募集资金账户情况	金额
期初募集资金金额	11,207.73
1、募集资金账户资金的增加项：	
（1）专户利息收入	131.39
（2）赎回上期闲置募集资金购买的理财产品	-
（3）赎回本期闲置募集资金购买的理财产品	-
（4）理财产品收益	-
（5）其他	-
小计	131.39



募集资金账户情况	金额
2、募集资金账户资金的减少项:	
(1) 部分闲置资金购买理财产品	-
(2) 支付发行费用	-
(3) 支付专户手续费支出	-
(4) 对募集资金项目的投入	2,056.53
小计	2,056.53
3、募集资金账户期末余额	9,282.59

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理制度情况

为规范募集资金的管理和运用，切实保护投资者合法权益，公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定和要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。

根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储。2023年3月9日公司分别与募集资金专户存储银行招商银行股份有限公司温州龙湾支行、兴业银行股份有限公司温州龙湾支行及浙江泰隆商业银行股份有限公司温州分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。2023年3月27日，公司及子公司河北乐恒节能设备有限公司与沧州银行股份有限公司大厂支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，2025年7月16日公司及子公司河北乐恒节能设备有限公司与沧州银行股份有限公司大厂支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，上述监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金存储情况

截至2025年12月31日，公司募集资金专户存储情况如下：

金额单位：人民币万元

户名	银行名称	银行帐号	余额
浙江亚光科技股份有限公司	招商银行股份有限公司温州龙湾支行	577904599710909	已注销
浙江亚光科技股份有限公司	兴业银行股份有限公司温州	355870100100320860	已注销



户名	银行名称	银行帐号	余额
有限公司	龙湾支行		
浙江亚光科技股份有限公司	浙江泰隆商业银行股份有限公司温州分行	33050010201000014652	4,110.22
河北乐恒节能设备有限公司	沧州银行股份有限公司大厂支行	5350520100000157205	2,262.54
河北乐恒节能设备有限公司	沧州银行股份有限公司大厂支行	535051300000000017814	2,909.83
合计			9,282.59

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

本年度募集资金使用投资项目具体资金使用情况以及实际投资进度详见本报告附件 1：募集资金使用情况对照表和附表 2：变更募集资金投资项目情况表。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司首次公开发行股票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 2023 年 3 月 29 日，自筹资金实际投资额 15,035.38 万元。

本次募集资金置换已使用自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为人民币 15,035.38 万元（不含税），具体情况如下：

序号	募投项目名称	承诺募集资金投资金额（万元）	自筹资金预先投入金额（元）
1	年产 800 台（套）化工及制药设备项目	24,724.15	98,342,597.46
2	年产 50 套 MVR 及相关节能环保产品建设项目	17,023.67	52,011,198.07
3	补充流动资金及偿还银行贷款	10,000.00	-
合计		51,747.82	150,353,795.53

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司未对闲置募集资金进行现金管理。



（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况

公司于 2025 年 3 月 12 日召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及部分募投项目延期的议案》，对“年产 50 套 MVR 及相关节能环保产品建设项目”予以结项。该项目结项后尚未使用的募集资金为 2,609.02 万元，后续主要支付项目工程款及设备质保金等，公司在支付完上述款项后将注销相关募集资金专项账户并将剩余的节余募集资金用于永久补充流动资金。

（八）募集资金使用的其他情况。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2025 年 4 月 28 日，公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。2025 年 5 月 26 日公司召开了 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》

公司本次拟将部分投向“年产 800 台（套）化工及制药设备项目”之募集资金变更投向至“螺杆式压缩机产业化建设项目”，涉及变更的募集资金总额为 2,900 万元，具体情况如下：

项目名称	本次变更前		本次变更后		备注
	拟以募集资金投入金额	建设完成日期	拟以募集资金投入金额	建设完成日期	
年产 800 台（套）化工及制药设备项目	24,724.15	2026 年 3 月	21,824.15	2026 年 3 月	原募集资金投资项目，拟调减投资金额
螺杆式压缩机产业化建设项目	-		2,900.00	建设期 24 个月	本次变更新增募集资金投资项目

截至 2025 年 12 月 31 日，螺杆式压缩机产业化建设项目的募集资金尚未实际支出。



公司结合螺杆式压缩机产品的性能、参数等因素，已对螺杆式压缩机产业化建设项目的主体设备及配套设备情况、供应商情况初步考察完毕。

螺杆式压缩机产业化建设项目的主体设备是产品制造工艺的核心，购置决策较为谨慎。经初步选型，螺杆式压缩机产业化建设项目的主体设备拟购置国外进口设备，设备交付周期约 18-24 个月。相关配套设备拟采用国产化设备，交付周期 1-3 个月，不会影响螺杆式压缩机产业化建设项目的推进。因此，公司拟主体设备采购并临近交付节点，再行购置相关配套设备。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2026 年 4 月 27 日国金证券股份有限公司针对本公司 2025 年度募集资金存放与使用情况出具了《国金证券股份有限公司关于浙江亚光科技股份有限公司 2025 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为，浙江亚光科技股份有限公司 2025 年度募集资金存放与实际使用情况符合《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《浙江亚光科技股份有限公司募集资金管理制度》等相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在违规使用募集资金的情形。

附表1：2025年度募集资金使用情况对照表

附表2：2025年度变更募集资金投资项目情况表



浙江亚光科技股份有限公司董事会

2026 年 4 月 27 日



附表 1:

2025 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		60,300.00				本年度投入募集资金总额					2,056.53	
变更用途的募集资金总额		2,900.00				已累计投入募集资金总额					43,708.31	
变更用途的募集资金总额比例		4.81%										
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
年产 800 台 (套) 化工及制药设备项目	是	24,724.15	21,824.15	21,824.15	1,265.17	18,455.63	-3,368.52	84.57%	2026 年 3 月	不适用	不适用	否
年产 50 套 MVR 及相关节能环保产品建设项目	无	17,023.67	17,023.67	17,023.67	791.36	15,132.76	-1,890.91	88.89%	2025 年 3 月	3,683.58	否	否
螺杆式压缩机产业化建设项目	是	-	2,900.00	2,900.00	-	-	-2,900.00	0.00%	2027 年 4 月	不适用	不适用	否
补充流动资金及偿还银行贷款	无	10,000.00	10,000.00	10,000.00	-	10,119.93	119.93	101.20%	—	不适用	不适用	否
合计	—	51,747.82	51,747.82	51,747.82	2,056.53	43,708.32	-8,039.50	—	—		—	—

未达到计划进度原因(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
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 150,353,795.53 元，已全部使用募集资金进行置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	公司于 2025 年 3 月 12 日召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及部分募投项目延期的议案》，对“年产 50 套 MVR 及相关节能环保产品建设项目”予以结项，该项目结项后尚未使用的募集资金为 2,609.02 万元。主要系：①在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定严谨使用募集资金，在确保募投项目质量的前提下，从募投项目的实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，降低采购成本，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理地降低项目实施费用。②募集资金在存放期间产生了一定的银行利息收入。
募集资金其他使用情况	不适用

附表 2:

2025 年度变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
螺杆式压缩机产业化建设项目	年产 800 台（套） 化工及制药设备项目	2,900.00	-	-	-	-	2027 年 4 月	不适用	不适用	否
合计	—	2,900.00	-	-	-	-	—		—	—

变更原因、决策程序及信息披露情况说明
(分具体募投项目)

“年产 800 台（套）化工及制药设备项目”实施过程中，设备投资支出未达到计划预算，设备投资的差异原因主要为：

①公司上游设备制造商材料成本下行导致其产品价格下降，进而导致实际采购价格低于当时的预算价格。同时，在实际购置流程中，受供应商比价、商业谈判、变更型号参数等因素的影响，实际采购价格低于当时的意向预算价格；②在近两年国家倡导核心工业设备“自主可控”的大背景下，一些国产的关键设备及工业软件性能大幅提升，已经可以满足公司产品生产的需要，而价格相比当时预算的价格降低较多。此外，公司“年产 800 台（套）化工及制药设备项目”目前已完成车间主体建设，主要生产设备已完成安装调试并投入生产。基于上述主要原因，公司拟调减原项目中设备投资、预备费及铺底流动资金的金额。为了进一步提高募集资金使用效率，经公司综合

	<p>研判市场需求、行业发展及公司主业发展需要，拟调减原项目募集资金投资金额 2,900 万元投入至新项目。本次募集资金变更投资项目对公司原项目的投资进度不会产生重大影响，是公司根据宏观环境、项目进展和公司经营实际情况作出的合理决策，公司将根据客户订单情况继续对原项目进行投资建设。公司于 2025 年 4 月 28 日召开了第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，于 2025 年 5 月 26 日召开了 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。公司于 2025 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)披露了《公司关于变更部分募集资金投资项目的公告》(公告编号：2025-026)。</p>
<p>未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)</p>	<p>螺杆式压缩机产业化建设项目的主体设备是产品制造工艺的核心，购置决策较为谨慎。经初步选型，螺杆式压缩机产业化建设项目的主体设备拟购置国外进口设备，设备交付周期约 18-24 个月。相关配套设备拟采用国产化设备，交付周期 1-3 个月，不会影响螺杆式压缩机产业化建设项目的推进。因此，公司拟主体设备采购并临近交付节点，再行购置相关配置设备</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>



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、肖厚及

出资额 8730.5 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；信息系统运行维护服务；计算机软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。）

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



登记机关

2026 年 04 月 13 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。

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

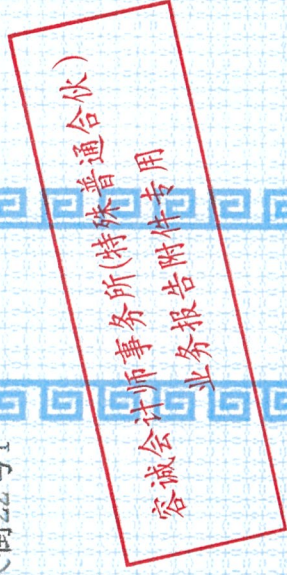
国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书



名称：容城会计师事务所(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1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



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

中华人民共和国财政部制



证书编号: 440300690002
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2008 年 07 月 28 日
 Date of Issuance



姓名: 龚晨艳
 Full name
 性别: 女
 Sex
 出生日期: 1983-10-27
 Date of birth
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Working unit
 身份证号码: 352229198310270025
 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.



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 业务报告附件专用



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

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014 年 8 月 28 日

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2014 年 8 月 28 日

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018 年 9 月 5 日

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018 年 9 月 5 日

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





姓名 江晓云
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1985-12-07
Date of birth _____
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit _____
身份证号码 440111198512075421
Identity card No. _____

证书编号: 110101480089
No. of Certificate
批准注册协会:
Authorized Institute of 深圳市注册会计师协会
发证日期: 2014 年 02 月 04 日
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.

江晓云 110101480089



年 月 日
/y /m /d