

前次募集资金使用情况鉴证报告

广东汇成真空科技股份有限公司

容诚专字[2026]518Z1074 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	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
2	前次募集资金使用情况专项报告	1-7

前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2026]518Z1074 号

广东汇成真空科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东汇成真空科技股份有限公司（以下简称“汇成真空”）董事会编制的截至 2026 年 6 月 30 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供汇成真空为申请向特定对象非公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为汇成真空申请向特定对象非公开发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制《前次募集资金使用情况专项报告》是汇成真空董事会的责任，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

我们的责任是对汇成真空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，后附的汇成真空《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方

面按照《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制，公允反映了汇成真空截至 2026 年 6 月 30 日止的前次募集资金使用情况。

（此页为广东汇成真空科技股份有限公司容诚专字[2026]518Z1074 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：_____

任晓英

中国·北京

中国注册会计师：_____

曾光

2026 年 8 月 10 日

前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2023]2260 号文核准，公司于 2024 年 5 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,500.00 万股，每股发行价为 12.20 元，应募集资金总额为人民币 30,500.00 万元，根据有关规定扣除发行费用 6,327.30 万元后，实际募集资金金额为 24,172.70 万元。该募集资金已于 2024 年 5 月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2024]518Z0063 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）前次募集资金使用情况及当前余额

截至 2026 年 6 月 30 日止，公司募集资金使用及结余情况如下：

项 目	金额（人民币元）
募集资金净额	241,727,005.97
减：累计使用募集资金	195,459,911.60
其中：募集资金补流	60,000,000.00
以自筹资金预先投入募集资金投资项目置换金额	100,000,000.00
超募资金永久补充流动资金金额	2,000,000.00
2024 年度募投项目直接投入金额	2,044,552.00
2025 年度募投项目直接投入金额	19,200,331.00
2026 年度 1-6 月募投项目直接投入金额	12,215,028.60
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	708,856.20
减：注销募集资金账户节余募集资金利息	74,592.58
尚未使用的募集资金余额	46,901,357.99

（三）前次募集资金存放情况

截至 2026 年 6 月 30 日止，募集资金存放在募集资金专户暂未使用的余额为人民币 4,690.14 万元，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	银行帐号	余额
中国银行股份有限公司东莞大岭山支行	686078763243	42,118,410.81
招商银行股份有限公司东莞东城支行	769903995310008	-
中国建设银行股份有限公司东莞大岭山支行	44050177780800004895	-
兴业银行股份有限公司东莞长安支行	395020100100276019	4,782,947.18
合计		46,901,357.99

二、前次募集资金的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

截至 2026 年 6 月 30 日止，公司实际投入累计相关项目的募集资金款项共计人民币 19,545.99 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附件 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

1.截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司首次公开发行股票募集资金投资项目的实施地点、实施方式、投资规模未发生变更。

2.关于募集资金投资项目延期

公司于 2026 年 5 月 28 日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将“真空镀膜研发中心项目”在实施主体、募集资金投资用途及规模不发生变更的情况下，将项目达到预定可使用状态日期由 2026 年 6 月 5 日调整为 2027 年 12 月 5 日。

（三）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

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司募集资金实际投资金额与募集后承诺投资金额的差异是由于募集资金尚未投入使用所致。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2026 年 6 月 30 日止，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。

（五）闲置募集资金情况说明

2024 年 8 月 22 日，公司第二届董事会第十二次会议审议、第二届监事会第十二次会议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，董事会同意公司对不

超过人民币 10,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，投资的品种为安全性高、流动性好、满足保本要求、单项产品投资期限最长不超过 12 个月的投资产品，前述现金管理额度在决议有效期内循环滚动使用。本次现金管理决议自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

2025 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，董事会同意公司对不超过人民币 10,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，投资的品种为安全性高、流动性好、满足保本要求、单项产品投资期限最长不超过 12 个月的投资产品，前述现金管理额度在决议有效期内循环滚动使用。本次现金管理决议自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

2026 年 4 月 16 日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，董事会同意公司对不超过人民币 10,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，投资的品种为安全性高、流动性好、满足保本要求、单项产品投资期限最长不超过 12 个月的投资产品，前述现金管理额度在决议有效期内循环滚动使用。本次现金管理决议自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为 0.00 万元。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司真空镀膜研发中心项目和补充流动资金项目不直接产生收入，因此无法单独核算效益。

（三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

截至 2026 年 6 月 30 日止，公司不存在前次募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益的情况。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

截至 2026 年 6 月 30 日止，公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

截至 2026 年 6 月 30 日止，公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

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

广东汇成真空科技股份有限公司董事会

2026 年 8 月 10 日



前次募集资金使用情况对照表

截至 2026 年 6 月 30 日

编制单位：广东汇成真空科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：30,500.00		已累计使用募集资金总额：19,545.99						
变更用途的募集资金总额：0.00		各年度使用募集资金总额：						
		2024 年：16,404.46						
		2025 年：1,920.03						
变更用途的募集资金总额比例：0.00%		2026 年 1-6 月：1,221.50						
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可以使 用状态日期（或截止 日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额		
1	研发生产基地项目	研发生产基地项目	10,000.00	10,000.00	10,000.00	-	2021 年 4 月 27 日	
2	真空镀膜研发中心	真空镀膜研发中心	7,500.00	7,500.00	3,345.99	-4,154.01	2027 年 12 月 5 日	
3	补充流动资金项目	补充流动资金项目	6,000.00	6,000.00	6,000.00	-	不适用	
承诺投资项目小计			23,500.00	23,500.00	19,345.99	-4,154.01		



超募资金投向																		
1	暂未确定投向		472.7	472.7	-	472.7	472.7	472.7	-									
2	补充流动资金		200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	-				
超募资金投向小计			672.70	672.70	200.00	672.70	672.70	672.70	200.00	200.00	200.00	200.00	200.00	-472.70				
合计			24,172.70	24,172.70	19,545.99	24,172.70	24,172.70	24,172.70	19,545.99	19,545.99	24,172.70	24,172.70	19,545.99	-4,626.71				

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



编制单位：广东汇成真空科技股份有限公司

截至 2026 年 6 月 30 日

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目	项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计 实现效益	是否达到 预计效益
					2023 年	2024 年	2025 年	2026 年 1-6 月		
1	研发生产基地项目		不适用[注 1]	[注 2]	33,451.45	34,332.16	32,339.59	15,599.28	163,717.42	是[注 3]
2	真空镀膜研发中心		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	补充流动资金项目		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金投向										
1	暂未确定投向		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	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	不适用

注 1：公司为柔性生产，可根据实际订单数量灵活调整雇佣工人的数量和工作时长，不存在固定的产能限制，因此无法计算产能利用率；

注 2：根据《汇成真空首次公开发行股票招股说明书》，研发生产基地项目，项目经济效益测算的计算期为 10 年，其中建设期为 2 年，生产经营期为 8 年，其中完全达产年为 5 年，完全达产年份可实现营业收入 33,092.88 万元；

注 3：研发生产基地项目最近三年一期实际效益为所产产品实现对外销售的收入金额，该项目于 2021 年 4 月 27 日达到预计可使用状态，截止日累计实现效益是指该项目达到预计可使用状态至截止日期间累计实现效益。



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

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。）

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

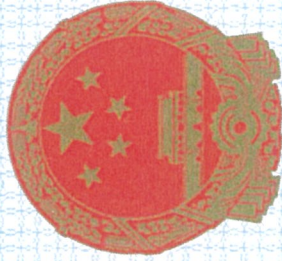
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用

登记机关



2026 年 04 月 13 日



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

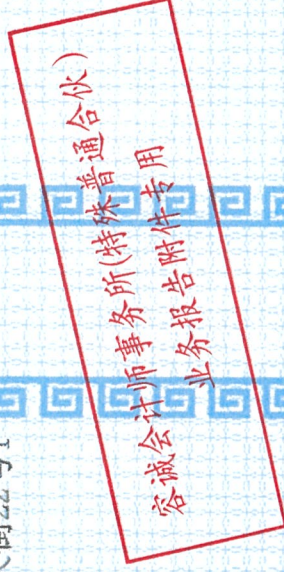
幢1001-1至1001-26

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

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制



姓名 任晓英
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1984-11-06
Date of birth
工作单位 利安达会计师事务所有限责任公司
Working unit 深圳分所
身份证号码 370785198411065522
Identity card No.

证书编号: 110001540422
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: 二〇一六年 月 日
Date of Issuance

任晓英
110001540422
深圳市注册会计师协会



任晓英



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

瑞华会计师事务所
CPAs
(特普)深圳
2019年 12月 3日

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

密成会计师事务所
CPAs
(特普)深圳
2019年 12月 3日
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 曾光
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1989-10-27
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 421181198910274430
Identity card No.

证书编号: 110101300781
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: 2015 年 11 月 04 日
Date of Issuance



曾光
110101300781



曾光

一年
after



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

瑞华会计师事务所
瑞华会计师事务所
(特殊普通合伙)深圳分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018 年 7 月 13 日
ly /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所
中审众环会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018 年 7 月 16 日
ly /m /d

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

中审众环会计师事务所
中审众环会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 11 月 11 日
ly /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所
中审众环会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 11 月 30 日
ly /m /d