



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

募集资金年度存放、管理与实际使用情况鉴证报告

XYZH/2026BJAA12B0122

爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司

爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司全体股东：

我们对后附的爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司(以下简称爱博医疗公司)关于 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告（以下简称募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告）执行了鉴证工作。

爱博医疗公司管理层的责任是按照上海证券交易所相关规定编制募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，以对募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。我们认为，爱博医疗公司上述年度募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告已经按照上海证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了爱博医疗公司 2025 年度募集资金的实际存放、管理与使用情况。

本鉴证报告仅供爱博医疗公司 2025 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二六年四月二十一日

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、 募集资金基本情况

（一） 募集资金金额及到位时间

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2025〕774号），爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2024年度以简易程序向特定对象发行人民币普通股 3,593,615 股，每股发行价格 79.20 元，募集资金总额 284,614,308.00 元，扣除相关发行费用人民币 4,001,997.70 元后，实际募集资金净额为人民币 280,612,310.30 元。2025 年 4 月 29 日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行募集资金到位情况进行了审验，并出具了《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金验资报告》（XYZH/2025BJAA12B0200）。

公司及实施募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的子公司依照规定对募集资金采取了专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》及《募集资金专户存储四方监管协议》。

（二） 募集资金本年度使用金额及年末余额

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户余额为 209,263,892.36 元，具体情况如下：

募集资金基本情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称	2024 年度以简易程序向特定对象发行股票
募集资金到账时间	2025 年 4 月 25 日
本次报告期	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
项目	金额
一、募集资金总额	28,461.43
其中：超募资金金额	
减：直接支付发行费用	268.50
减：置换以自筹资金预先支付的发行费用	131.70
二、募集资金净额	28,061.23
减：	
以前年度已使用金额	
本年度使用金额	3,244.54
置换先期投入的募投项目资金	3,923.92

爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司
关于 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

暂时补流金额	
现金管理金额	
银行手续费支出及汇兑损益	0.65
其他-具体说明	
加：	
募集资金利息收入	34.27
其他-具体说明	
三、报告期末募集资金余额	20,926.39

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的合法权益，根据《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规、规章以及公司《募集资金管理办法》的相关规定，并结合经营需要，本公司及实施募投项目的子公司从 2025 年 4 月起依照规定对募集资金采取了专户存储管理，并与保荐机构中国银河证券股份有限公司、募集资金专户监管银行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》及《募集资金专户存储四方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司均严格按照《募集资金三方监管协议》及《募集资金四方监管协议》的规定存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：万元 币种：人民币

发行名称	2024 年度以简易程序向特定对象发行股票			
募集资金到账时间	2025 年 4 月 25 日			
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司	招商银行股份有限公司北京东城支行	110909248510066	20,530.77	使用中
	中国工商银行股份有限公司北京昌平支行	0200048919200349241	379.84	使用中
江苏天眼医药科技股份有限公司	招商银行股份有限公司北京东城支行	121930151510001	15.78	使用中

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

公司严格按照《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》相关规定使用募集资金。公司报告期内募投项目的资金使用情况，详见附表 1“募集资金使用情况对照表”。

（二）募投项目先期投入及置换情况

公司于 2025 年 5 月 29 日召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过《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》，同意公司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共计人民币 40,556,134.86 元。公司董事会、监事会对该事项发表了明确同意的意见，保荐机构中国银河证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述事项进行了专项鉴证，并出具了《爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司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鉴证报告》（XYZH/2025BJAA12B0264）。

单位：万元 币种：人民币

发行名称		2024 年度以简易程序向特定对象发行股票			
募集资金到账时间		2025 年 4 月 25 日			
募集资金投资项目	总投资额	自筹资金预先投入金额	置换金额	置换完成日期	董事会审议通过日期
隐形眼镜及注塑模具加工产线建设项目	26,000.00	3,923.92	3,923.92	2025/6/13	2025/5/29
补充流动资金项目	2,461.43	131.70	131.70	2025/6/6	2025/5/29

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在以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

报告期内，公司于 2025 年 5 月 29 日召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及实施募投项目的子公司在确保不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币 15,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金适时购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等）进行现金管理。在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。董事会授权董事长行使该项决策权及签署相关法律

文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。保荐机构已发表明确的无异议意见。截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的余额为 0.00 万元。

募集资金现金管理审核情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称	2024 年度以简易程序向特定对象发行股票			
募集资金到账时间	2025 年 4 月 25 日			
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
不超过人民币 15,000 万元	购买安全性高、流动性好的投资产品	2025/5/29	2026/5/28	2025/5/29

（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，公司不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在以超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况，亦不存在以超募资金回购本公司股份并注销的情况。

（七）节余募集资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在节余募集资金使用情况。

（八）募集资金使用的其他情况

2025 年 5 月 29 日，公司召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过《关于公司使用募集资金向控股子公司提供借款以实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金向控股子公司江苏天眼医药科技股份有限公司（以下简称“天眼医药”）提供不超过 26,000.00 万元的借款以实施募投项目。公司将根据募投项目的建设进展及实际资金需求，在借款总额度内分批次划转至天眼医药开立的募集资金专户。借款利率参照每笔借款的借款日（提款日）前一工作日全国银行间同业拆借中心最近一次公布的五年期以上同期贷款市场报价利率（LPR）确定，天眼医药其他股东将不提供同比例借款。借款期限自实际借款之日起计算，每笔借款期限自实际借款之日起不超过 5 年，天眼医药可根据自有资金及项目实施情况提前偿还或到期续借。公司监事会对本事项发表了明确的同意意见，保荐机构中国银河证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在变更募投项目资金使用的情况。

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违规的情形。

爱博诺德（北京）医疗科技股份有限公司董事会



二〇二六年四月二十一日

募集资金使用情况对照表

单位: 万元 币种: 人民币

募集资金总额		28,061.23		本年度投入募集资金总额					7,168.46		
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额					7,168.46		
变更用途的募集资金总额比例	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
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)										
隐形眼镜及注塑模具加工产线建设项目		26,000.00	26,000.00	5,484.31	5,484.31	-20,515.69	21.09	2027/10/1	注 2	不适用	否
补充流动资金项目		2,461.43	2,061.23	1,684.15	1,684.15	-377.08	81.71	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	28,461.43	28,061.23	7,168.46	7,168.46	-20,892.77	25.55	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
不适用											

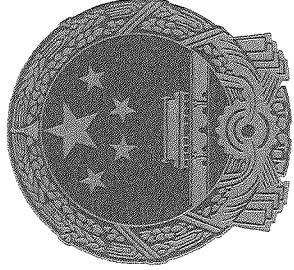
爱博诺德（北京）医疗股份有限公司
关于2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

募集资金总额		28,061.23		本年度投入募集资金总额				7,168.46
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额				7,168.46
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与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末未投入金额(2)	项目可行性是否发生重大变化
募集资金投资项目先期投入及置换情况								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况								
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况								
募集资金结余的金额及形成原因								
募集资金其他使用情况								
详见“三、本年度募集资金的实际使用情况、（二）募投项目先期投入及置换情况”				不适用				
详见“三、本年度募集资金的实际使用情况、（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”				不适用				
不适用				不适用				
详见“三、本年度募集资金的实际使用情况、（八）募集资金使用的其他情况”				不适用				

注1：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注2：隐形眼镜产线已实现月产能640万片，隐形眼镜注塑模具已实现月产能1335万套。

证书序号: 0014624



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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

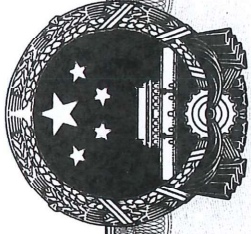
批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



发证机关: 北京市财政局

中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



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。

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8层



经营范围

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）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；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）；信息咨询（不含许可类信息咨询（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；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；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）

登记机关



2026年 01月 21日



姓名 罗军
 Full name 罗军
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1971年10月29日
 Date of birth 1971年10月29日
 工作单位 华夏会计师事务所
 Working unit 华夏会计师事务所
 身份证号码 511102711029041
 Identity card No. 511102711029041

形式：中国注册会计师协会 2015.7.26

一、注册会计师执业证书由委托人委托方出示，本证书只限于本人使用，不得转借、涂改、伪造、变造、损毁、遗失、出借或转让。

二、注册会计师停止执业法定业务，应当将本证书缴还主管注册会计师协会。

三、注册会计师在执业过程中，应当遵守注册会计师协会发布的各项执业准则、规则和办法。

四、本证书在有效期内，注册会计师应当按规定参加继续教育。

五、本证书在有效期内，注册会计师应当按规定参加年检。

六、本证书在有效期内，注册会计师应当按规定参加年检。

七、本证书在有效期内，注册会计师应当按规定参加年检。

八、本证书在有效期内，注册会计师应当按规定参加年检。

九、本证书在有效期内，注册会计师应当按规定参加年检。

十、本证书在有效期内，注册会计师应当按规定参加年检。

1. When practicing, 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.

2019.12.23
 转出：罗军(转借)
 转入：何永祥(转借)

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年1月1日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年1月1日



1999年 9月 28日
 1999年 /m /d



证书编号：100000882088
 No. of Certificate 100000882088
 批准注册会计师协会：中国注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 中国注册会计师协会
 发证日期：1999年 9月 28日
 Date of Issuance 1999年 /m /d



1999年 9月 28日
 1999年 /m /d

证书编号：100000882088
 No. of Certificate 100000882088
 批准注册会计师协会：中国注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 中国注册会计师协会
 发证日期：1999年 9月 28日
 Date of Issuance 1999年 /m /d



姓名 宋奕莹
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1990-06-19
Date of Birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 220106199006191027
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.

年 月 日
y m d

证书编号: 110101361263
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 03 月 28 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.



宋奕莹 110101361263

证书编号: 110101361263
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 03 月 28 日
Date of Issuance

年 月 日
y m d