

深圳市容大感光科技股份有限公司
募集资金存放、管理与实际使用情况
的鉴证报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编: 100073

电话: (010) 51423818

传真: (010) 51423816

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码: 京26P9ZA4XZG



目 录

一、鉴证报告

二、募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告





中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址 (location): 北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话 (tel): 010-51423818 传真 (fax): 010-51423816

关于深圳市容大感光科技股份有限公司 募集资金存放、管理与实际使用情况的鉴证报告

中兴华核字 (2026) 第 00001283 号

深圳市容大感光科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 对后附的深圳市容大感光科技股份有限公司 (以下简称“容大感光”) 截至 2025 年 12 月 31 日止的《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

一、董事会的责任

按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和深圳证券交易所发布的《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》等有关规定, 编制《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》, 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是容大感光董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上, 对《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》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, 该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则, 计划和执行鉴证工作以对《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》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, 我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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。

三、鉴证结论

我们认为, 容大感光截至 2025 年 12 月 31 日止的《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《上市公司募集资金监管规则》和《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》等有关规定编制。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供容大感光 2025 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2026 年 4 月 25 日



深圳市容大感光科技股份有限公司 董事会关于募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和深圳证券交易所颁布的《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》等有关规定，深圳市容大感光科技股份有限公司（以下简称“本公司”）董事会编制了截至2025年12月31日止募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金及到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市容大感光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(2024)1899号）同意，公司以简易程序向特定对象发行人民币普通股(A股)9,047,089.00股，面值为每股人民币1元，每股发行价格为人民币26.97元，本次募集资金总额为人民币243,999,990.33元，扣除发行费用(不含税)人民币6,735,849.06元，实际募集资金净额为人民币237,264,141.27元。上述募集资金到账情况已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2025年1月9日出具了《验资报告》信会师报字[2025]第ZB10005号。公司与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议，对上述募集资金进行专户管理。

（二）募集资金使用和余额情况

截至2025年12月31日，公司累计使用募集资金合计13,316.01万元，具体情况为：

单位：万元	
项目	金额
募集资金总额	24,400.00
减：发行费用	673.59
募集资金净额	23,726.41
加：利息收入和手续费支出金额	147.72
减：已累计投入募集资金总额（注1）	13,316.01
减：现金管理转出金额	5,200.00



截至 2025 年 12 月 31 日募集资金专户余额	5,358.12
-----------------------------	----------

注 1: 已累计投入募集资金总额包含 2025 年 2 月 21 日公司第五届董事会第十七次会议决议审议通过的关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金金额。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理,保护中小投资者的权益,根据有关法律法规及《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》的规定等有关法律、法规和规范性文件的规定,公司已制定了《募集资金管理及使用制度》,对募集资金的存放、使用以及监督等做出了具体明确的规定。报告期内,公司严格按照公司《募集资金管理及使用制度》的规定存放、使用和管理募集资金,募集资金的存放、使用、管理均不存在违反《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规文件的规定以及公司《募集资金管理及使用制度》等制度的情形。同时,本公司对募集资金采用专户存储制度,在银行设立募集资金专户。

2025 年 1 月 14 日,公司及保荐人华泰联合证券与招商银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金三方监管协议》,该专户仅用于补充流动资金项目募集资金的储存和使用。

2025 年 1 月 14 日,公司及子公司珠海市容大感光科技有限公司和保荐人华泰联合证券与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订了《募集资金三方监管协议》,该专户仅用于高端感光线路干膜光刻胶建设项目募集资金的储存和使用。

2025 年 1 月 14 日,公司及子公司珠海市容大感光科技有限公司和保荐人华泰联合证券与中国农业银行股份有限公司深圳龙华支行签订了《募集资金三方监管协议》,该专户仅用于 IC 载板阻焊干膜光刻胶及半导体光刻胶研发能力提升项目募集资金的储存和使用。

上述监管协议明确了各方的权利和义务,协议主要条款与证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。公司在使用募集资金时已经严格遵照履行,以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督,保证专款专用。截至 2025 年 12 月 31 日,上述监管协议履行正常。

三、本年度募集资金的实际使用情况



截至 2025 年 12 月 31 日，公司向特定对象发行股票募集资金的专户存储情况如下：

单位：元

账户名称	开户银行	银行账号	余额	备注
珠海市容大感光科技有限公司	中国银行股份有限公司深圳布吉支行	749779371621	4,455,180.16	
	中国农业银行股份有限公司深圳龙华支行	41028900040109489	49,065,240.91	
深圳市容大感光科技股份有限公司	招商银行股份有限公司深圳分行	755907070610018	60,818.36	
合计			53,581,239.43	

四、本期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

截至 2025 年 12 月 31 日,公司募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二)募投项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三)募投项目先期投入及置换情况

2025 年 2 月 21 日，公司召开第五届董事会第十七次会议及第五届监事会第十四次会议审议通过了《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自筹资金的议案》，同意公司使用 6,870.66 万元募集资金置换预先投入募投项目的等额自筹资金。上述募投资金置换情况已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审核，并出具了“信会师报字[2025]第 ZB10019 号”《深圳市容大感光科技股份有限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的鉴证报告》。

(四)用暂时闲置募集资金临时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五)用暂时闲置的募集资金进行现金管理情况

由于公司募集资金需根据项目建设的实际需求进行逐步投入，2025 年 1 月 19 日，公司第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司及公司全资子



公司珠海容大拟使用额度不超过 2.39 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内，在决议有效期与授权额度内，资金可循环滚动使用。使用闲置募集资金购买的单个投资产品的投资期限不超过 12 个月(含)。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行的尚未到期的现金管理情况如下：

单位：万元

开户主体	受托人名称	产品类型	余额	确定报酬方式
珠海市容大感光 科技有限公司	中国银行深圳 布吉支行	结构性存款	5,200.00	保本浮动收益

(六)节余募集资金使用情况。

报告期内，公司不存在节余募集资金使用情况。

(七)超募资金使用情况

报告期内，公司不存在超募资金使用情况。

(八)尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2025 年 12 月 31 日,公司募集资金专户的资金余额为 5,358.12 万元，公司使用 2024 年向特定对象发行股票募集资金进行现金管理的金额为 5,200.00 万元。

(九)募集资金使用的其他情况

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况

五、改变募投项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在改变募投项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《上市公司募集资金监管规则》、《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》等监管要求和公司《募集资金管理制度》的规定进行募集资金管理，并及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况，不存在募集资金管理违规情况。

六、专项报告的批准和报出

本专项报告于 2026 年 4 月 25 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表



(以下无正文)

深圳市容大感光科技股份有限公司董事会
2026年4月25日



附表1:

募集资金使用情况对照表

2025年度

编制单位: 深圳市睿大感光科技股份有限公司

		金额单位: 人民币元								
募集资金总额		237,264,141.27	133,160,090.71							
报告期内变更用途的募集资金总额		不适用								
累计变更用途的募集资金总额		不适用	133,160,090.71							
累计变更用途的募集资金总额比例		不适用								
承诺投资项目	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(%)=(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										
1、高端感光线路于曝光制程建设	否	123,730,000.00	123,730,000.00	66,059,981.89	66,059,981.89	55.01%	2027年6月30日	不适用	不适用	否
2、IC载板阻焊于曝光制程及半导体光刻胶研发能力提升项目	否	96,950,000.00	96,950,000.00	48,363,504.00	48,363,504.00	48.86%	2027年6月30日	不适用	不适用	否
补充流动资金	—	23,320,000.00	16,584,141.27	16,737,604.82	16,737,604.82	100.93%	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	244,000,000.00	237,264,141.27	133,160,090.71	133,160,090.71	56.12%	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况										
募集资金投资项目实施地点变更情况										
募集资金投资项目实施方式调整情况										
募集资金投资项目先期投入及置换情况										
2025年2月21日, 公司召开第五届董事会第十七次会议及第五届监事会第十四次会议审议通过了《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自筹资金的议案》, 同意公司使用6,670,660元募集资金置换预先投入募投项目的等额自筹资金。上述募集资金置换情况已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审核, 并出具了“信会师报字[2025]第ZB10019号”《深圳市睿大感光科技股份有限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的鉴证报告》。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										
项目出现募集资金节余的金额及原因										
2025年1月19日, 公司召开第五届董事会第十六次会议, 第五届监事会第十三次会议, 审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意公司及全资子公司深圳市睿大感光科技股份有限公司(以下简称“睿海睿大”)合计使用额度不超过3,992.39亿元人民币的暂时闲置募集资金进行现金管理, 该额度在董事会审议通过之日起2个月的有效期内循环滚动使用。截至2025年12月31日, 公司使用2024年向特定对象发行股票募集资金进行现金管理的金额为5,200.00万元。										
尚未使用的募集资金用途去向										
无										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况										
无										

