

# 光大证券股份有限公司关于浙江炜冈科技股份有限公司 2025年度募集资金存放、管理与使用情况的专项核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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1号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规和规范性文件的要求，光大证券股份有限公司（以下简称“光大证券”“保荐机构”）作为浙江炜冈科技股份有限公司（以下简称“炜冈科技”“公司”）的保荐机构，对公司2025年度募集资金存放、管理与使用情况进行了核查，具体情况如下：

## 一、募集资金基本情况

### （一）实际募集资金的金额、资金到账情况

根据公司第一届董事会第十七次会议决议、2021年第七次临时股东大会决议，经深圳证券交易所审核并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江炜冈科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]2248号）同意，公司向公众公开发行人民币普通股35,653,500股，发行价格为人民币13.64元/股，募集资金总额486,313,740.00元，本次发行的保荐机构（主承销商）光大证券股份有限公司已将扣除保荐承销费人民币37,273,530.50元（已减除前期已付保荐费2,000,000.00元）后的募集资金余额人民币449,040,209.50元于2022年11月28日汇入公司开立的募集资金专用账户中，具体如下：

单位：元

开户行	缴入日期	银行账号	金额
中国民生银行股份有限公司温州瑞安支行	2022年11月28日	604013482	101,966,623.50
兴业银行股份有限公司温州瑞安支行	2022年11月28日	355900100100275017	67,036,200.00
兴业银行股份有限公司温州瑞安支行	2022年11月28日	355900100100280073	30,000,000.00
宁波银行股份有限公司温州平阳支行	2022年11月28日	76110122000154185	105,000,000.00
中国农业银行股份有限公司平阳郑楼支行	2022年11月28日	19251601040020001	120,000,000.00
中国工商银行股份有限公司平阳昆阳支行	2022年11月28日	1203283229200175697	25,037,386.00
合计			449,040,209.50

上述募集资金另减除其他与发行权益性证券直接相关的外部费用人民币18,361,427.37元，募集资金净额为人民币430,678,782.13元。上述资金到位情况业

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了信会师报字[2022]第ZF11340号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

## （二）本年度募集资金使用和结余情况

公司募集资金使用情况为：

以前年度，公司直接使用募集资金用于募投项目共计257,040,602.86元；2025年度，公司直接使用募集资金用于募投项目35,979,324.84元，累计投入293,019,927.70元。各项目的投入情况及效益情况详见附件。

截至2025年12月31日，公司募集资金余额为137,658,854.43元，其中公司使用闲置募集资金购买单位大额存单本金余额为80,000,000.00元，购买理财产品本金余额为19,940,190.00元，7天通知存款账户余额为55,000,000.00元，公司募集资金专用账户余额为1,474,926.82元，剩余差异18,756,262.39元系扣除手续费的利息收入。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金的管理情况

公司已根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律、行政法规、部门规章、业务规则及规范性文件，结合公司的实际情况，制定了《浙江炜冈科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《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，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构光大证券股份有限公司于2022年11月30日分别与中国民生银行股份有限公司温州分行、兴业银行股份有限公司温州瑞安支行、宁波银行股份有限公司温州平阳支行、中国农业银行股份有限公司平阳县支行、中国工商银行股份有限公司平阳支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务，于2025年3月1日分别与宁波银行股份有限公司温州平阳支行、中国农业银行股份有限公司平阳县支行签订了《募集资金三方监管协议之补充协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的

履行不存在问题。

## （二）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，公司共设5个募集资金专户，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户行	银行账号	账户类别	金额
兴业银行股份有限公司温州瑞安支行	355900100100275017	活期户	369,463.96
兴业银行股份有限公司温州瑞安支行	355900100100280073	活期户	413,072.09
宁波银行股份有限公司温州平阳支行	76110122000154185	活期户	124,907.03
中国农业银行股份有限公司平阳郑楼支行	19251601040020001	活期户	532,052.15
中国工商银行股份有限公司平阳昆阳支行	1203283229200175697	活期户	35,431.59
合计			<b>1,474,926.82</b>

## 三、2025年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金使用情况

2025年度，公司实际使用募集资金人民币35,979,324.84元，具体情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

各项目未达到计划进度或预计收益的情况和原因如下：

1、研究院扩建项目无法单独核算效益的原因：研究院扩建项目系基于核心技术拓展新应用领域形成新产品的建设项目，通过购置智能先进的研发和检测设备，引进优秀人才，建立长效研发机制，增强技术储备与产业转化能力，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。

2、营销及服务网络建设项目未达到计划进度的原因：目前尚处于建设阶段，尚未达到预定可使用状态，该项目也不直接产生营业收入，无法单独核算效益。

3、年产100台智能高速数码设备生产线新建项目：目前尚处于建设阶段，尚未达到预定可使用状态。

## **（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况**

2025年度，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）预先投入资金及置换情况**

2024年4月25日，公司召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十六次会议，分别审议通过《关于使用基本户及一般户支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在首次公开发行股票募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）实施期间，使用公司基本户及一般户支付募投项目部分款项。之后再定期以募集资金等额置换，并从募集资金专户划转至公司基本户及一般户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。详见公司2024年4月29日披露的《关于使用基本户及一般户支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2024-030）。

## **（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

2025年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

## **（五）用闲置募集资金现金管理情况**

公司于2024年12月20日召开的第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和确保募集资金安全的情况下，使用总计不超过人民币1.85亿元（含本数）额度的暂时闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的低风险理财产品（包括但不限于结构性存款、收益型凭证等），使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度及决议有效期内，业务可循环滚动开展，公司董事会授权公司经营管理层及其再授权人士办理相关事宜。

公司于2025年12月19日召开第三届董事会审计委员会第四次会议和第三届董事会第四次会议，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》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和确保募集资金安全的情况下，使用最高额度不超过人民币1.45亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的低风险理财产品（包括但不限于结构性存款、收

益型凭证等），使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度及决议有效期内，业务可循环滚动开展，公司董事会授权公司经营管理层及其再授权人士办理相关事宜。

公司于2026年4月27日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于追认及增加使用部分闲置募集资金进行现金管理授权额度的议案》，同意公司对超额使用1,194.02万元闲置募集资金进行现金管理的部分进行补充确认，并将使用暂时闲置募集资金进行现金管理的额度由人民币1.45亿元（含本数）增加至人民币1.60亿元（含本数），上述额度可滚动使用，前述决议和授权有效期自公司董事会决议通过之日起一年内。

2025年度内，公司使用闲置募集资金进行现金管理情况见下表：

单位：元

序号	受托人名称	产品名称	现金管理金额	起始日	终止日	期末余额	本期收益
1	宁波银行股份有限公司温州平阳支行	单位大额存单	10,000,000.00	2023/12/8	2025/8/14		222,024.08
2	宁波银行股份有限公司温州平阳支行	单位大额存单	10,000,000.00	2023/12/8	2025/12/30		335,256.16
3	宁波银行股份有限公司温州平阳支行	单位大额存单	20,000,000.00	2023/12/9	2025/12/30		670,512.32
4	宁波银行股份有限公司温州平阳支行	单位大额存单	20,000,000.00	2023/12/11	2025/12/30		670,512.32
5	宁波银行股份有限公司温州平阳支行	单位大额存单	20,000,000.00	2023/12/12	2025/12/30		670,512.32
6	宁波银行股份有限公司温州平阳支行	单位大额存单	25,000,000.00	2023/12/13	2025/12/30		1,025,026.02
7	宁波银行股份有限公司温州平阳支行	单位大额存单	50,000,000.00	2025/12/30	随时可收回	50,000,000.00	2,534.25
8	兴业银行股份有限公司温州瑞安支行	单位大额存单	10,000,000.00	2023/11/24	2025/9/8		216,616.44
9	兴业银行股份有限公司温州瑞安支行	单位大额存单	10,000,000.00	2023/11/24	随时可收回	10,000,000.00	315,000.00
10	兴业银行股份有限公司温州瑞安支行	单位大额存单	20,000,000.00	2023/11/27	随时可收回	20,000,000.00	630,000.00
11	兴业银行股份有限公司温州瑞安支行	民生理财天天增利现金管理145号理财产品(FBA F19145F) 5017	2,000,000.00	2024/11/4	2025/2/18		4,246.79
12	兴业银行股份有限公司温州瑞安支行	民生理财天天增利现金管理145号理财产品(FBA F19145F) 5017	2,000,000.00	2024/11/4	2025/4/2		7,973.57
13	兴业银行股份有限公司温州瑞安支行	民生理财天天增利现金	2,000,000.00	2024/11/4	2025/7/4		16,033.82

序号	受托人名称	产品名称	现金管理金额	起始日	终止日	期末余额	本期收益
		管理145号理财产品(FBA F19145F) 5017					
14	兴业银行股份有限公司温州瑞安支行	民生理财天天增利现金管理145号理财产品(FBA F19145F) 5017	1,000,000.00	2024/11/4	2025/7/25		8,926.93
15	兴业银行股份有限公司温州瑞安支行	民生理财天天增利现金管理145号理财产品(FBA F19145F) 5017	1,000,000.00	2024/11/4	2025/8/12		9,706.96
16	兴业银行股份有限公司温州瑞安支行	民生理财天天增利现金管理145号理财产品(FBA F19145F) 0073	2,000,000.00	2024/11/4	2025/1/15		1035.62
17	兴业银行股份有限公司温州瑞安支行	民生理财天天增利现金管理145号理财产品(FBA F19145F) 0073	5,000,000.00	2024/11/4	随时可收回	5,000,000.00	63,000.00
18	兴业银行股份有限公司温州瑞安支行	购买兴银稳添利日盈24号A(Y05A9 K92324A)	8,000,000.00	2025/9/9	随时可收回	8,000,000.00	39,627.4
19	中国农业银行平阳郑楼支行	单位大额存单	10,000,000.00	2024/10/11	2025/6/6		92,634.89
20	中国农业银行平阳郑楼支行	农银理财“农银时时付”22号开放式人民币理财产品	3,000,000.00	2025/1/7	2025/3/6		8,601.66
21	中国农业银行平阳郑楼支行	农银理财“农银时时付”22号开放式人民币理财产品	2,000,000.00	2025/1/7	2025/3/25		7,612.96
22	中国农业银行平阳郑楼支行	农银理财“农银时时付”22号开放式人民币理财产品	2,000,000.00	2025/6/12	2025/7/8		2,293.19
23	中国农业银行平阳郑楼支行	农银理财“农银时时付”22号开放式人民币理财产品	5,000,000.00	2025/6/12	2025/8/14		13,891.42
24	中国农业银行平阳	农银理财“农	9,000,000.00	2025/8/15	2025/9/30		16,146.83

序号	受托人名称	产品名称	现金管理金额	起始日	终止日	期末余额	本期收益
	郑楼支行	银时时付”27号开放式人民币理财产品					
25	中国农业银行平阳郑楼支行	农银理财天天利同业存单及存款增强	2,059,810.00	2025/10/1	2025/10/17		5,171.87
26	中国农业银行平阳郑楼支行	农银理财天天利同业存单及存款增强	6,940,190.00	2025/10/1	随时可收回	6,940,190.00	29,415.00
27	宁波银行股份有限公司温州平阳支行	7天通知存款	55,000,000.00	2025/12/30	随时可收回	55,000,000.00	
合计				/	/	154,940,190.00	

注：单位大额存单持有期间可随时转让。

#### （六）节余募集资金使用情况

2023年12月30日，公司披露了《关于部分募集资金投资项目结项的公告》（公告编号：2023-037），年产180台全轮转印刷机及其他智能印刷设备建设项目已经结项，截至2025年12月31日，公司已支付1,587.49万元尾款及质保金，后续预估待支付的尾款及质保金为89.79万元。

报告期内，根据公司的战略定位、经营规划，为提高募集资金使用效率，经审慎研究，公司拟将已经结项的募集资金投资项目“年产180台全轮转印刷机及其他智能印刷设备建设项目”节余的募集资金中的11,176.3万元用于实施新项目“年产100台智能高速数码设备生产线新建项目”，该项目剩余的募集资金继续存放在原募集资金专户中，并继续按照募集资金的管理要求进行存放和管理，详见公司2025年1月25日披露的《关于部分节余募集资金用于实施新增募投项目的公告》（公告编号：2025-004）。

2026年4月27日，公司召开第三届董事会第六次会议审议通过了《关于将部分节余募集资金永久补充流动资金的议案》，拟将“研究院扩建项目”进行永久补流，该事项尚需股东会审议通过。

除上述使用情况外，已结项的“年产180台全轮转印刷机及其他智能印刷设备建设项目”剩余的募集资金，将继续存放在原募集资金专户中，并继续按照募集资金的管理要求进行存放和管理，同时公司积极筹划、寻找合适的投资方向，

科学、审慎地进行项目可行性分析，公司将在保证投资项目具有较好市场前景和盈利能力的前提下，按照相关规定履行审议及披露程序后使用募集资金。

#### **（七）超募资金使用情况**

2025年度，公司不存在超募资金使用的情况。

#### **（八）尚未使用的募集资金用途及去向**

截至2025年12月31日，公司对于尚未使用的募集资金，公司存放在募集资金专户用于未完工的募集资金投资项目建设，同时进行闲置募集资金现金管理。

#### **（九）募集资金使用的其他情况**

公司于2025年2月24日召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目调整内部投资结构的议案》，同意在募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，对“营销及服务网络建设项目”的内部募集资金投资结构进行调整。详见公司于2025年2月25日披露的《关于部分募集资金投资项目调整内部投资结构的公告》（公告编号：2025-010）。

公司于2025年4月25日召开第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第二十五次会议，于2025年5月20日召开2024年年度股东会，审议通过了《关于调整募投项目部分建设内容的议案》，同意公司募投项目“年产100台智能高速数码设备生产线新建项目”调整部分项目建设内容。详见公司于2025年4月29日披露的《关于调整募投项目部分建设内容的公告》（公告编号：2025-034）。

#### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

2025年度，公司募集资金投资项目未发生变更。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司在2025年度募资金使用过程中，存在闲置募集资金现金管理超过审议额度的情况，具体情况详见本报告“七、保荐机构的核查工作”。

除上述情况外，公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

## 六、会计师对 2025 年度募集资金存放、管理和使用情况的鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对炜冈科技《关于2025年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《募集资金年度存放、管理与使用情况报告的鉴证报告》，发表意见为：炜冈科技2025年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告在所有重大方面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》（证监会公告〔2025〕10号）《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了炜冈科技2025年度募集资金存放与使用情况。

## 七、保荐机构的核查工作

保荐机构认真审阅了炜冈科技管理层出具的《2025年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告》及立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《募集资金年度存放、管理与使用情况报告的鉴证报告》，并通过取得《募集资金专户存储三方监管协议》、2025年度募集资金专户银行对账单，检查募集资金使用的相关合同、发票、付款凭证等资料，对炜冈科技2025年度募集资金存放、管理与使用情况，以及炜冈科技《2025年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告》的真实性、完整性进行了核查。

2026年4月，本项目保荐代表人和持续督导项目组在执行募集资金现场检查过程中发现炜冈科技存在使用暂时闲置募集资金进行现金管理超过审议额度的情形，保荐代表人随即对公司管理层进行访谈了解到相关情况为：在实际现金管理工作中，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的最高时点余额为1.57亿元，相比董事会授权现金管理额度1.45亿元超出1,194.02万元，系公司使用募集资金进行现金管理时将利息部分滚存购买理财产品形成。

保荐机构已督促炜冈科技尽快对上述事项召开审议程序予以确认，并敦促公司管理层认真履行决策程序及信息披露程序，加强财务部门、内部审计部门等有关部门对募集资金的监督与管控，确保募集资金的使用、决策程序及信息披露合法合规，保障全体股东利益。

## 八、保荐机构的核查意见

保荐机构认为：除在一定期间闲置募集资金现金管理超过限额外，公司2025年度募集资金存放、管理和使用情况符合《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1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规和公司募集资金管理制度的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在违规使用募集资金的情形，募集资金具体使用情况与已披露情况一致。



附表：

募集资金使用情况对照表

2025 年度

单位：万元

募集资金总额		43,067.88				本年度投入募集资金总额	3,597.93				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额	29,301.99				
累计变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		0%									
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											
1.年产180台全轮转印刷机及其他智能印刷设备建设项目	否	30,860.52	19,684.22	18.62	18,903.40	96.03	2023年12月	40,391.49	是	否	
2. 研究院扩建项目	否	5,503.74	5,503.74	227.98	5,157.53	93.71	2024年12月	/	/	否	
3.营销及服务网络建设项目	否	6,703.62	6,703.62	1,184.29	3,074.02	45.86	2026年12月	/	/	否	
4.年产100台智能高速数码设备生产线新建项目	否	0.00	11,176.30	2,167.04	2,167.04	19.39	2027年1月	/	/	否	
承诺投资项目小计		43,067.88	43,067.88	3,597.93	29,301.99	68.04	/	40,391.49	/	/	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募集资金已使用68.04%，募投项目正在逐步建设中。详见本核查意见“三、（一）”										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无此情况										
募集资金投资项目实施地点变更情况	无此情况										
募集资金投资项目实施方式调整情况	无此情况										

募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本核查意见“三、（三）”
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无此情况
用闲置募集资金进行现金管理情况	详见本核查意见“三、（五）”
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	详见本核查意见“三、（六）”
尚未使用的募集资金用途及去向	详见本核查意见“三、（八）”
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	详见本核查意见“三、（九）及五”

注：本核查意见中如出现合计数与各分项数值总和不符，为四舍五入所致。