

浙江夜光明光电科技股份有限公司

募集资金置换专项鉴证报告

募集资金置换专项鉴证报告

信会师报字[2022]第 ZF11273 号

浙江夜光明光电科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的浙江夜光明光电科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至 2022 年 10 月 20 日止《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付的发行费用的自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行鉴证。

一、管理层的责任

按照《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等文件的规定要求编制专项说明是贵公司管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的真实、准确和完整、以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的上述专项说明发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 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，以对上述专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，上述《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付的发行费用的自筹资金的专项说明》符合《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2022 年 10 月 20 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付的发行费用的实际情况。

四、报告使用范围

本鉴证报告仅供贵公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及支付的发行费用的自筹资金之目的使用，不得用于任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师和本会计师事务所无关。

附件：浙江夜光明光电科技股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付的发行费用的自筹资金的专项说明

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二二年十月二十七日

浙江夜光明光电科技股份有限公司 关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付的发行费用的 自筹资金的专项说明

根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的相关规定，浙江夜光明光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）截至2022年10月20日以自筹资金预先投入募投项目及支付的发行费用的具体情况的专项说明如下：

一、 募集资金到位情况

根据公司2022年第二次临时股东大会的决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2212号《关于同意浙江夜光明光电科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》同意注册，向不特定合格投资者公开发行人民币普通股13,492,700股，每股发行价为人民币10.99元，共募集资金人民币148,284,773.00元，扣除发行费用19,823,962.17元，合计募集资金净额为人民币128,460,810.83元，以上募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2022]第ZF11223号验资报告。

二、 募集资金投向承诺情况

公司《浙江夜光明光电科技股份有限公司招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

经公司2022年度第二次临时股东大会审议通过，此次申请不特定合格投资者公开发行人民币普通股13,492,700股，实际募集资金到位后将用于投资以下项目，具体情况见下表：

单位：人民币万元

序号	项目名称	总投资额	拟投入募集资金	项目备案编号	环评批复
1	年产2,000万平方米高性能反光材料技改项目	9,309.04	9,309.04	2109-331052-04-02-131629	台环建备（新）-2022011
2	生产线自动化改造项目	4,101.72	4,101.72	2109-331052-04-02-365982	-
3	研发中心建设项目	4,401.88	4,401.88	2109-331052-04-02-260119	台环建备（新）-2022014
	合计	17,812.64	17,812.64		

公司将严格按照有关管理制度使用本次发行募集资金。若本次发行实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金金额，不足部分由公司自筹资金解决。若本次发行实际募集资金净额超过上述项目拟投入募集资金金额，超出部分将按国家法律、

法规、中国证监会和北交所的相关规定履行相关程序后作出适当使用。在本次募集资金到位前，公司可根据项目进度的实际情况自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。

三、 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截止 2022 年 10 月 20 日，公司预先投入募投项目的自筹资金及拟置换金额的具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金 拟投入的金额	自筹资金预先 投入金额	本次拟置换的募 集资金金额
1	年产 2,000 万平方米高性能反光材料技改项目	9,309.04	1,285.86	1,285.86
2	生产线自动化改造项目	4,101.72	495.57	495.57
3	研发中心建设项目	4,401.88	31.58	31.58
	合计	17,812.64	1,813.01	1,813.01

四、 预先支付发行费用的自筹资金情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币 1,982.40 万元（不含税），在募集资金到位前，本公司用自筹资金支付的发行费用为 349.94 万元（不含税），公司拟置换募集资金投资金额为 349.94 万元，明细如下：

单位：人民币万元

类别	金额	说明
保荐及承销费	94.34	自筹资金支付
审计及验资费	193.40	自筹资金支付
律师费	56.60	自筹资金支付
发行手续费用	5.60	自筹资金支付
合计	349.94	

浙江夜光明光电科技股份有限公司
2022 年 10 月 27 日





证书编号:
No. of Certificate

310000062267

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2006 09 25
年 月 日
/y /m /d

姓名	蔡畅
Sex	男
出生日期	1983-09-01
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通 合伙)浙江分所
身份证号码	321322198309014256



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

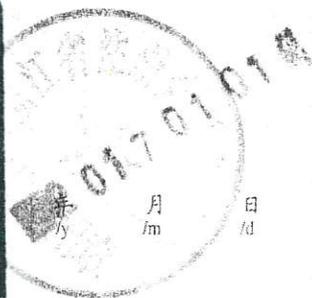
Annual Renewal Registration

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

注册会计师任职资格检查
(浙注协[2021]50号)

2021
检

浙江省注册会计师协会



年 月 日
/y /m /d



证书编号:
No. of Certificate

310000060047

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

二〇〇九年六月二十七日

姓名
Full name

王昌功

性别
Sex

男

出生日期
Date of birth

1984-08-25

工作单位
Working unit

立信会计师事务所有限公司杭州分所

身份证号码
Identity card No.

37132719840825271X



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.



0 年 /y 01 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d



证书编号: 310000061067
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年03月28日
Date of Issuance

姓名: 吴宏量
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1989-05-18
Date of birth
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
Working unit
身份证号: 330324198905182815
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.



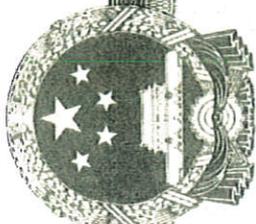
月 /d

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 /m /d



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202208160046

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙(普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

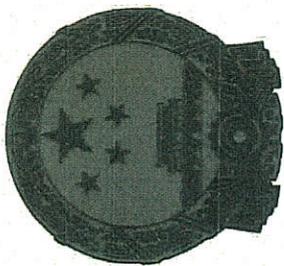
审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



2022年08月16日

证书序号: 0001247



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: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会 [2000] 26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制