

关于武汉理工光科股份有限公司  
募集资金置换专项鉴证报告

立信  
(特  
文



# 关于武汉理工光科股份有限公司

## 募集资金置换专项鉴证报告

(2023 年度)

### 目 录

### 页 次

一、	鉴证报告	1-2
二、	关于使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的专项说明	1-2





## 关于武汉理工光科股份有限公司 募集资金置换专项鉴证报告

信会师报字[2024]第ZE10029号

武汉理工光科股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的武汉理工光科股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至2024年2月29日《关于使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的专项说明》（以下简称“专项说明”）执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制专项说明。这种责任包括设计、执行和维护与专项说明编制相关的内部控制，确保专项说明真实、准确、完整，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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对专项说明发表鉴证结论。

### 三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金置换专项说明是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的



相关规定编制，如实反映贵公司2022年3月4日至2024年2月29日的募集资金置换情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、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鉴证结论提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的《关于使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的专项说明》在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了贵公司2022年3月4日至2024年2月29日的募集资金置换的实际情况。

#### 五、报告使用限制

本鉴证报告仅供贵公司使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换之目的使用，不得用于任何其他目的。因使用不当造成的结果，与执行本鉴证业务的注册会计师和会计师事务所无关。



中国注册会计师：李顺利



中国注册会计师  
李顺利  
420001384712

中国注册会计师：陈刚



中国注册会计师  
陈刚  
310000062477

中国·上海

2024年3月28日

# 关于使用自有资金支付募投项目所需资金并以 募集资金等额置换的专项说明

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定，本公司以自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的具体情况说明如下：

## 一、 募集资金到位情况

经2021年12月6日中国证券监督管理委员会证监许〔2021〕3837号文核准，本公司于2022年3月4日向特定对象发行普通股股票14,267,583股，每股面值为人民币1元，发行价格为人民币29.50元/股，募集资金总额为人民币420,893,698.50元，扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用（含增值税）共计人民币7,739,516.49元（含税），实际募集资金净额为人民币413,154,182.01元。上述资金已于2022年3月4日全部到位，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年3月7日出具信会师报字〔2022〕第ZE10008号验资报告审验。

## 二、 募集资金投向承诺情况

根据公司2021年10月25日召开的第七届董事会第十一次会议通过的《关于公司2021年度向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》，公司发行股票募集资金扣除发行费用后用于投资建设以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟使用募集资金投资额
1	光栅阵列传感技术产业化建设项目	25,927.58	25,927.58
2	智慧消防物联平台建设项目	13,612.79	13,612.79
3	补充流动资金	1,775.05	1,775.05
	合计	41,315.42	41,315.42



### 三、以自有资金支付募投项目所需资金情况

根据公司 2021 年 10 月 25 日召开的第七届董事会第十一次会议通过的《关于调整公司向特定对象发行股票方案的议案》，公司计划对 3 个具体项目使用募集资金，扣除发行费用后用于投资建设的募集资金共计人民币 413,154,182.01 元。募投项目实施期间，公司为确保募投项目所需资金及时支付，方便募集资金的日常使用和管理，公司根据实际需要并经相关审批后，先以自有资金支付募投项目相关款项，主要为相关人员的工资、社会保险、公积金等薪酬费用，再做募集资金等额置换，并从募集资金专户等额划转至公司自有资金账户。于本报告期间，公司使用自有资金支付募投项目所需资金，之后从募集资金账户将人民币 28,389,067.13 元转至自有资金账户。2022 年 3 月 4 日至 2024 年 2 月 29 日止期间，以自有资金方式支付募投项目 28,389,067.13 元，具体运用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	报告期内以自有资金投入金额
1	光栅阵列传感技术产业化建设项目	25,927.58	1,959.34
2	智慧消防物联平台建设项目	13,612.79	879.56
3	补充流动资金	1,775.05	
	合计	41,315.42	2,838.91

武汉理工光科股份有限公司董事会  
2024 年 3 月 28 日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067



扫描市场主体身份证了解更多市场主体信息, 验证更多信用信息应用服务。

仅供出报告使用, 其他无效。

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

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; 经相关部门批准, 接受委托办理其他业务。  
【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

2024年01月15日

证书序号: 0001247

## 说明

仅供出报告使用, 其他无效。

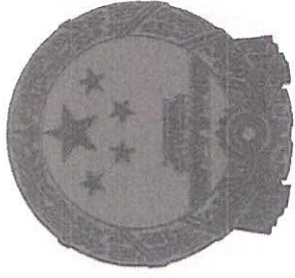
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有《注册会计师法》规定的业务范围的会计师事务所, 准予执行注册会计师法规定的业务范围的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



### 会计师事务所

## 执业证书



名称: 立信会计师事务所(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)



仅供出报告使用, 其他无效。



姓名 李顺利  
 Full name 李顺利  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1981-01-13  
 Date of birth 1981-01-13  
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所  
 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所  
 身份证号码 422422810113081  
 Identity card No. 422422810113081



立信会计师事务所  
 (特殊普通合伙)  
 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.

证书编号: 420001384112  
 No. of Certificate 420001384112

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期: 2004 年 09 月 10 日  
 Date of Issuance 2004 /y /m /d



李顺利 420001384712

年 月 日  
 /y /m /d



姓名: 陈刚  
 Full name: Chen Gang  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1986-03-10  
 Date of birth: 1986-03-10  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所  
 Working unit: Lixin CPAs Firm (Special General Partnership) Hubei Branch  
 身份证号码: 429004198603103470  
 Identity card No.: 429004198603103470



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



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



证书编号: 310000062477  
 No. of Certificate: 310000062477

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA: Hubei Provincial Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 11 月 05 日  
 Date of Issuance: 2019 /y 11 /m 05 /d

陈刚 310000062477  
 Chen Gang /y /m /d