

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

关于武汉理工光科股份有限公司

2019 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐公司”）作为武汉理工光科股份有限公司（以下简称“理工光科”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法规和规范性文件的要求，对理工光科 2019 年度募集资金存放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）实际募集资金金额及资金到位情况

经 2016 年 10 月 14 日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2361 号文核准，公司于 2016 年 10 月 27 日向社会公众公开发行人民币普通股 14,000,000 股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为人民币 13.91 元，募集资金总额为人民币 194,740,000.00 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 27,310,820.00 元，实际募集资金净额为人民币 167,429,180.00 元。

上述资金已于 2016 年 10 月 27 日全部到位，并经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 10 月 27 日出具的众环验字（2016）010131 号验资报告审验，并已全部存放于募集资金专户管理。

（二）本年度使用金额及当前余额

截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 24,536,164.76 元。具体使用及余额情况如下：

单位：人民币元

时 间	金 额
2016 年 10 月 27 日募集资金总额	194,740,000.00
减：发行费用	27,310,820.00
2016 年 10 月 27 日实际募集资金净额	167,429,180.00

加：以前年度一般户中代支付的发行费	10,700,000.00
加：以前年度利息收入	217,634.17
减：以前年度已使用金额	43,237.00
减：以前年度进行现金管理，投资相关产品的支出	70,000,000.00
截至 2016 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	108,303,577.17
加：对闲置募集资金现金管理收回金额	328,876,520.55
加：本年度利息收入	1,446,431.63
减：支付以前年度一般户中代支付的发行费	10,700,000.00
减：光纤传感智能监测系统产业化升级募投项目直接使用募集资金金额	2,823,160.78
减：闲置募集资金暂时补充流动资金支出	50,000,000.00
减：本年度进行现金管理，投资相关产品的支出	256,000,000.00
截至 2017 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	119,103,368.57
减：已累计使用募集资金	22,578,038.02
减：支付各类手续费	423.00
加：收到银行利息	1,149,416.35
加：理财收益	1,628,432.88
加：闲置募集资金暂时补充流动资金收回	50,000,000.00
减：闲置募集资金暂时补充流动资金	80,000,000.00
加：对闲置募集资金现金管理收回金额	298,000,000.00
减：进行现金管理，投资相关产品的支出	298,000,000.00
截至 2018 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	69,302,756.78
加：对闲置募集资金现金管理收回金额	95,000,000.00
加：本年度利息收入	1,017,066.53
减：光纤传感智能监测系统产业化升级募投项目直接使用募集资金金额	45,756,956.45
减：光纤传感技术研发中心建设募投项目直接使用募集资金金额	26,702.50
加：闲置募集资金暂时补充流动资金收回	80,000,000.00
减：闲置募集资金暂时补充流动资金支出	80,000,000.00

减：本年度进行现金管理，投资相关产品的支出	95,000,000.00
截至 2019 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	24,536,164.76

注：前期一般户中代支付的发行费用是指公司在募集资金到位前先行垫付的与本次发行有关的费用。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度的制定和执行情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，制定了《武汉理工光科股份有限公司募集资金管理办法》。

根据公司的募集资金管理制度，公司开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储。公司财务部门对募集资金的使用情况设立台账，详细记录募集资金的支出情况和募投项目的投入情况。募集资金使用情况由公司审计部门进行日常监督。审计部每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计委员会报告检查结果。审计委员会认为公司募集资金管理存在重大违规情形、重大风险或内部审计部门没有按规定提交检查结果报告的，及时向董事会报告。

（二）募集资金在专项账户的存放情况

经公司第五届董事会第十一次会议审议通过，公司在招商银行股份有限公司武汉武昌支行（账号 714902196510203）、湖北银行股份有限公司武汉东湖开发区支行（账号 100800120100027578）开设了两个募集资金存放专项账户。截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

开户行	账号	初始存放金额 (元)	余额(元)	备注
招商银行股份有限公司 武汉武昌支行	714902196510203	29,061,880.00	20,124,262.85	活期
湖北银行股份有限公司 武汉东湖开发区支行	100800120100027578	149,067,300.00	4,411,901.91	活期
合计		178,129,180.00	24,536,164.76	

（三）募集资金三方监管情况

公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并于 2016 年 11 月 25 日与申万宏源承销保荐公司及招商银行股份有限公司武汉武昌支行、湖北银行股份有限公司武汉东湖开发区支行签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

三、2019 年度募集资金的实际使用情况

（一）截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金已累计使用 71,228,517.75 元，具体情况见下表：

募集资金总额		167,429,180.00			本年度投入募集资金总额				45,783,658.95	
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				71,228,517.75	
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		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	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)	截至期末投入进度(%)	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	可行性是否发生重大变化
承诺投资项目:										
1. 光纤传感智能监测系统产业化升级项目	否	149,067,300.00	149,067,300.00	45,756,956.45	71,201,815.25	47.76%	2020.12.31	-	不适用	否
2. 光纤传感技术研发中心建设项目	否	18,361,880.00	18,361,880.00	26,702.50	26,702.50	0.15%	2020.12.31	-	不适用	否
承诺投资项目小计		167,429,180.00	167,429,180.00	45,783,658.95	71,228,517.75					
超募资金投向:										
超募资金投向小计										
合计		167,429,180.00	167,429,180.00	45,783,658.95	71,228,517.75	42.54%				
未达到计划进度或预计受益的情况和原因		由于公司募投项目涉及到基建施工, 规划设计、招投标事项周期较长, 项目投入进度未达预期。募投项目仍处于建设期, 不产生效益。								
项目可行性发生重大变化的情况说明		无								
超募资金的金额、用途及使用进展情况		无								
募集资金投资项目实施地点变更情况		无								
募集资金投资项目实施方式调整情况		无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况		无								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		经公司 2019 年 5 月 24 日召开的第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第十二次会议审议通过, 同意在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下, 公司使用人民币 8,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金, 使用期限自董事会审批通过之日起不超过 12 个月, 到期将归还至募集资金专户。								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		无								
尚未使用的募集资金用途及去向		其他尚未使用的募集资金全部在专户存储。								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		经公司 2019 年 10 月 24 日召开的第六届董事会第十七次会议审议通过, 同意公司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, 对募投项目进行延期, 项目竣工时间延期至 2020 年 12 月 31 日。								

（二）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

为提高募集资金使用效率，降低公司财务成本，确保公司和股东利益最大化，公司于2019年5月24日召开公司第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第十二次会议决议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司使用不超过人民币8,000万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批通过之日起不超过12个月。到期将归还至募集资金专户。相关内容详见公司于2019年5月25日公告的《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2019-029）。

于2019年5月9日公司已归还上年度用于临时补充流动资金8,000万元。2019年公司共使用8,000万元用于募集资金临时补充流动资金，截至2019年12月31日，用于临时补充流动资金余额为8,000万元。公司不存在进行高风险投资以及为他人提供财务资助等情况。

（三）闲置募集资金购买理财情况

公司于2019年10月26日第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第九次会议和2019年11月12日2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过10,000万元的暂时闲置募集资金、不超过5,000万元的闲置自有资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，该额度在股东大会审议通过之日起12个月有效期内可循环滚动使用，募集资金现金管理到期后归还至募集资金专用账户。同时，授权董事长最终审定并签署相关实施协议等文件、授权公司财务总监具体办理相关事宜。授权期限自股东大会审议通过之日起一年内有效。详情见2019年10月26日公告的《武汉理工光科股份有限公司关于继续使用部分闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理》（公告编号：2019-058号）。截至2019年12月31日，公司前期办理的银行理财已全部到期，在收回本金的同时，实现约576.31万元的利息收入，其中2019年当年通过办理银行理财获得20.99万元利息收入。

四、募集资金项目的变更或违规使用情况

2019 年度公司募集资金存放使用上，严格按照相关法律法规和公司规定履行审批手续，并按照招股说明书和公司公告的使用计划进行使用，不存在变更募集资金投资项目的情况，也不存在未经审批擅自使用的问题。

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，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对理工光科 2019 年度《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了信会师报字[2020]第 ZE10155 号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。报告认为：公司董事会编制的截至 2019 年 12 月 31 日止的《关于 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面已经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》和深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《创业板信息披露业务备忘录第 2 号上市公司信息披露公告格式之第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制，反映了贵公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

报告期内，保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对理工光科募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查方式包括查阅募集资金相关的银行对账单、财务凭证、公司公告及其他相关报告与文件等，并与公司董事会、监事会、管理层、财务人员等相关人员沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，申万宏源承销保荐公司认为：理工光科 2019 年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规的规定，理工光科对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于武汉理工光科股份有限公司2019年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签署页）

保荐代表人：

叶 强

方 欣

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

年 月 日