

武汉光迅科技股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
公司前次募集资金使用情况专项报告	1-4
前次募集资金使用情况对照表	5
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表	6



前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2025）第 420A019610 号

武汉光迅科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的武汉光迅科技股份有限公司（以下简称：光迅科技公司）截至 2025 年 8 月 31 日的前次募集资金使用情况专项报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是光迅科技公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证程序的基础上对光迅科技公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在鉴证工作中，我们结合光迅科技公司实际情况，实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

我们认为，光迅科技公司董事会编制的截至 2025 年 8 月 31 日的前次募集资金使用情况专项报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，如实反映了光迅科技公司前次募集资金使用情况。



本鉴证报告仅供光迅科技公司本次申请向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师

李炜



中国注册会计师

刘朝霞



中国·北京

二〇二五年九月九日



武汉光迅科技股份有限公司

前次募集资金使用情况

专项报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》等规定，本公司现将截至2025年8月31日的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

（一）募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉光迅科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2022】1238号文）核准，本公司采用非公开发行方式发行了普通股（A股）股票84,803,234股，发行价为每股人民币18.55元。截至2023年2月24日，本公司共募集资金1,573,099,990.70元，扣除发行费用29,739,342.57元后，募集资金净额为1,543,360,648.13元。

上述募集资金净额已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2023]第ZE10017号《验资报告》验证。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2025年8月31日，前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币元					
开户银行	银行账号	初始存放日期	初始存放金额	存储余额	备注
招商银行武汉分行东湖支行	027900122710501	2023-2-24	937,846,378.43	157,127,262.08	活期存款
中国银行武汉东湖新技术开发区分行营业部	559982602256	2023-2-24	607,364,712.45	291,756,077.42	活期存款
合 计			1,545,211,090.88	448,883,339.50	

注：初始存放金额与前次发行募集资金净额差异为1,850,442.75元，主要系保荐费、律师费、验资审计费、证券登记费（不含增值税）。



二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表见附表1

(二) 实际投资总额与募集后承诺投资金额的差异说明

1、高端光通信器件生产建设项目前次募集资金项目承诺使用募集资金总额936,232,705.62元，实际投资总额798,477,727.13元。差异主要系项目尚未结项，尚有部分募集资金未支付。

2、高端光电子器件研发中心建设项目前次募集资金项目承诺使用募集资金总额607,127,942.51元，实际投资总额328,096,296.73元。差异主要系项目尚未结项，尚有部分募集资金未支付。

三、前次募集资金实际投资项目的变更情况

截至2025年8月31日，本公司不存在变更前次募集资金实际投资项目的情况。

四、前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2023年4月3日公司召开第七届董事会第五次会议、第七届监事会第五次会议，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的自筹资金的议案》，同意公司以非公开发行募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金122,606,713.39元及已支付发行费用的自筹资金3,429,059.62元。公司分别已于2023年4月10日、4月11日从募集资金专户偿还给公司经营账户。上述置换事项经立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2023年3月24日出具了《武汉光迅科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》(信会师报字[2023]第 ZE10010号)，并经保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司审核无异议。相关内容详见本公司于2023年4月4日发布的《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的自筹资金的公告》(公告编号：(2023)014号)。

2024年9月29日召开第七届董事会第二十次会议，第七届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司根据实际情况使用自有资金支付募投项目部分款项，之后再定期以募集资金等额置换，从募集资金专项账户划转款项至公司自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。相关内容详见本公司于2024年10月8日发布的《武汉光迅科技股份有限公司关于使用自有资金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)047号)。根据上述公告，本公司使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换，2024年度金额为 3,357,369.32元，2025年1至8月金额为1,042,911.34元。



五、临时闲置募集资金情况

截至2025年8月31日，本公司不存在临时闲置募集资金使用情况。

六、尚未使用募集资金情况

截至 2025年8月31日，公司前次募集资金总额为人民币1,573,099,990.70元，实际募集资金净额为人民币1,543,360,648.13元，累计使用募集资金 1,126,574,023.86元，尚未使用募集资金416,786,624.27元，尚未使用募集资金占前次募集资金净额27.01%，尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户中，并将继续投入募投项目中。

尚未使用募集资金与募集资金账户余额差异32,096,715.23元系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见附表2

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

高端光电子器件研发中心建设项目系为进一步提升公司光电子器件产品的开发设计能力，以满足产业升级和技术迭代需求，不直接产生效益，故无法单独核算效益。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺20%（含 20%）以上的情况。

八、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

九、前次募集资金实际情况与已公开披露的信息对照情况。

本公司已将募集资金的实际使用情况与本公司定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。



附件:

- 1、前次募集资金使用情况对照表
- 2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

武汉光迅科技股份有限公司

2025年9月9日





附表1:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位: 武汉光迅科技股份有限公司
截止日: 2025年8月31日

单位: 人民币万元

募集资金总额		154,336.06	已累计使用募集资金总额		112,657.40
变更用途的募集资金总额		-	各年度使用募集资金总额		
变更用途的募集资金总额比例		-	2023年度： 2024年度： 2025年1-8月：		54,192.08 37,502.59 20,962.73
投资项目		截止日募集资金投资总额			项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资总额	募集后承诺投资总额	
1	高端光通信器件生产建设项目	高端光通信器件生产建设项目	93,623.27	93,623.27	79,847.77 -13,775.50
2	高端光电子器件研发中心建设项目	高端光电子器件研发中心建设项目	60,712.79	60,712.79	32,809.63 -27,903.16
合计	—	112,657.40	154,336.06	154,336.06	112,657.40 -41,678.66





附表2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位: 武汉光迅科技股份有限公司
截止日: 2025年8月31日

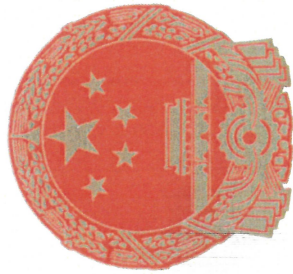
实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计实际 效益	是否达到预期 效益	备注
序号	承诺投资项目			2022年度	2023年度	2024年度	2025年1-8月			
1	高端光通信器件生产建设项目	不适用	年均税前利润27,593.89万元	-	-	11,493.08	34,721.44	46,214.52	不适用	注1
2	高端光电子器件研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注2
合计		-	-	-	-	11,493.08	34,721.44	46,214.52	-	

注1: 募集资金投资项目高端光通信器件生产建设项目, 截至2025年8月31日, 尚未全部结项, 仅部分达到可使用状态, 已投产部分累计实现效益约为46,214.52万元。

注2: 高端光电子器件研发中心建设项目系为进一步提升公司光电子器件产品的开发设计能力, 不直接产生效益, 且未承诺效益, 故以上效益对比情况不适用。

单位: 人民币万元





此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



照执业证

(副本(20-1))



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

统一社会信用代码

91110105592343655N

各

称 致同会计

市分公司（特殊普通合伙）
合 伙 人

米

特殊普通合伙企业

执行事务合伙人

李惠琦

經扣損

审计企业会计报表，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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 5250 万元

成立日期 2011年12月22日

主要经营场所
北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广
场五层



登记机关

2025 年 02 月 07 日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

石印



姓名
Full name 李伟
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1978-08-30
工作单位
Working unit 湖北中审会计师事务所(普通合伙)武汉分所
身份证号码
Identity card No. 420102197808300081



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.

李伟 (110000152571)

2019年已通过



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.

李伟 (110000152571)

2020年已通过



月 /m 日 /d

再次复印无效

年度检
Annual Ren

本证书经 6
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

证书编号:
No. of Certificate

110000152571

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

湖北省注册会计师协会
2002 年 07 月 11 日

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.

李伟 (110000152571)

2021年已通过



年 /y 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.

李伟

110000152571



月 /m 日 /d

	姓名	刘朝霞
	Full name	刘朝霞
	性别	女
	Sex	女
	出生日期	1973-12-27
	Date of birth	1973-12-27
工作单位	致同会计师事务所(特殊普通合伙)武汉分所	
Working unit	致同会计师事务所(特殊普通合伙)武汉分所	
身份证号码	420112197312270028	
Identity card No.	420112197312270028	



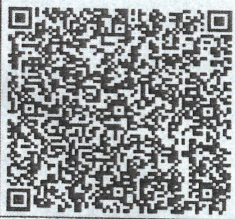
再次复印无效

证书编号: No. of Certificate	420000694683
批准注册协会: Authorized Institute of CPA	湖北省注册会计师协会
发证日期: Date of Issuance	2005 年 07 月 31 日

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.

刘朝霞 420000694683



月 m 日 d