

证券代码：920438

证券简称：戈碧迦

公告编号：2026-107

湖北戈碧迦光电科技股份有限公司

前次募集资金使用情况专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金的数额及资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2024]223号文《关于同意湖北戈碧迦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，本公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股2,000万股（超额配售选择权行使前），每股面值人民币1.00元，发行价格为每股人民币10.00元，募集资金总额为人民币200,000,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币23,466,339.62元，实际募集资金净额为人民币176,533,660.38元。上述募集资金已于2024年3月15日到位，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具大华验字[2024]0011000112号《验资报告》。

本公司行使超额配售选择权后新发行人民币普通股300万股，每股面值人民币1.00元，发行价格为每股人民币10.00元，募集资金总额30,000,000.00元，减除发行费用人民币2,265,300.00元（不含增值税），实际募集资金净额为27,734,700.00元，上述募集资金已于2024年4月24日全部到位，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具大华验字[2024]0011000161号《验资报告》。上述两项合计募集资金净额204,268,360.38元。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

公司根据相关法律、法规和募集资金管理制度的规定，在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至2026年3月31日，公司募集资金专户情况如下：

单位：元

开立主体	银行名称	账号	初始存放金额	2026年3月31日余额	备注
湖北戈碧迦光电科技股份有限公司	中信银行股份有限公司宜昌分行	8111501012301172651	35,000,000.00	53,529.16	-
湖北戈碧迦光电科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司秭归分行	42250133850100001932	137,750,000.00	13,959,089.64	-
湖北戈碧迦光电科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司宜昌分行	11310078801500001534	44,000,000.00	102,789.12	-
合计			216,750,000.00	14,115,407.92	-

截至 2026 年 3 月 31 日，公司募集资金使用及余额情况如下：

单位：元

项目	金额
募集资金总额	230,000,000.00
减：发行费用	25,731,639.62
募集资金净额	204,268,360.38
截止报告期末累计已使用募集资金	190,923,564.12
其中：募投项目建设费用	161,655,203.74
补充流动资金：	29,268,360.38
加：理财及利息收入	771,906.96

项目	金额
减：手续费支出	1,295.30
截至报告期期末资金余额	14,115,407.92

上述募集资金初始存放金额 216,750,000.00 元与募集资金净额 204,268,360.38 元的差异为尚未扣除的已支付发行费用的自筹资金 12,481,639.62 元。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金的实际使用情况

前次募集资金的实际使用情况，详见附表 1：《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

公司于 2025 年 9 月 11 日召开第五届董事会独立董事第十三次专门会议，2025 年 9 月 12 日召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十二次会议，审议通过《关于改变部分募集资金用途的议案》，公司“光电材料研发中心建设项目”拟改变募集资金实施方式，原计划在现有公司土地上新建光电材料研发中心，项目建设期 3 年，拟投资金额为 8,394.66 万元，其中募集资金投资 5,000 万元，用于建设光电材料研发大楼、购置研发设备、支付研发人员工资和其他研发费用等。受公司经营策略调整等多方面因素影响，公司拟以对现有房屋进行改造、装修、新建试制车间的方式满足该项目的具体需求，不再新建研发中心大楼，原建筑工程投资减少金额用于购买研发中心后期建设中需要的铈粉、铂金、检测设备、电器设备、支付铂金加工费等设备购置及安装类支出，拟变更金额 2,248 万元。变更后，“光电材料研发中心建设项目”的总投资金额不变。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

1、前次募集资金投资先期投入项目转让情况

本公司不存在募集资金投资项目对外转让情况。

2、前次募集资金投资先期投入项目置换情况

为保障募投项目的顺利推进，本公司在募集资金到账前已使用自筹资金预先投入募投项目。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司以自筹资金预先投入募投项目的累计金额为 122,267,139.11 元，其中“特种高清成像光学玻璃材料扩产项目”预先投入 100,445,711.13 元；“光电材料研发中心建设项目”预先投入 21,821,427.98

元。

2024年7月11日，本公司召开第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。同意使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 114,980,104.39 元及已支付发行费用的自筹资金 12,481,639.62 元。上述事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具了信会师报字[2024]第 ZB11105 号《关于湖北戈碧迦光电科技股份有限公司募集资金置换专项审核报告》，本公司监事会、独立董事、保荐机构发表了明确同意意见。截至 2024 年 12 月 31 日，本公司已用募集资金置换了预先已投入募投项目的自筹资金 114,980,104.39 元及已支付发行费用的自筹资金 12,481,639.62 元。

（四）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

本公司募集资金项目的实际投资金额与募集后承诺投资金额差额 13,344,796.26 元，系光电材料研发中心建设项目尚未投资完毕所致。

（五）闲置募集资金情况说明

公司于 2024 年 7 月 11 日召开第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议，审议通过了《关于使用闲置募集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正常实施以及确保募集资金安全的前提下，拟使用额度不超过 50,000,000.00 元暂时闲置的募集资金进行现金管理，投资的产品品种为结构性存款、大额存单、通知存款、协定存款等安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品。在上述额度范围内资金可以循环滚动使用，期限最长不超过 12 个月。

公司于 2025 年 8 月 22 日召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用闲置募集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正常实施以及确保募集资金安全的前提下，拟使用额度不超过 33,000,000.00 元暂时闲置的募集资金进行现金管理，投资的产品品种为结构性存款、大额存单、通知存款、协定存款等安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品。在上述额度范围内资金可以循环滚动使用，期限最长不超过 12 个月。

截至 2026 年 3 月 31 日，本公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为 0 元。不存在质押上述现金管理产品情况。除上述事项外，本公司未将前次募集资

金用于其他用途。

三、前次募集资金投资项目实现效益的情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附表 2；对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

向不特定合格投资者公开发行股票的募投项目中，光电材料研发中心建设项目、补充流动资金项目不产生直接的经济效益，无法单独核算其效益。

（三）前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

向不特定合格投资者公开发行股票的募投项目中，特种高清成像光学玻璃材料扩产项目分步建设，陆续投产，截至 2026 年 3 月 31 日未到承诺效益期。

四、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

本公司前次发行中不存在以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截止 2026 年 3 月 31 日，前次募集资金余额为 14,115,407.92 元。

六、前次募集资金使用的其他情况

本公司无其他需说明的事项。

七、结论

董事会认为，本公司按照已披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

湖北戈碧迦光电科技股份有限公司

董事会

2026 年 8 月 18 日

附表 1:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：湖北戈碧迦光电科技股份有限公司			截至 2026 年 3 月 31 日						单位：人民币万元	
募集资金净额：			20,426.84			已累计使用募集资金总额：			19,092.36	
						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额：			0			2024 年：			16,850.33	
变更用途的募集资金总额比例：			0			2025 年：			2,087.61	
						2026 年：			154.42	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	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	募集后承诺	实际投资	募集前承诺	募集后承诺	实际投资		
			投资金额	投资金额	金额	投资金额	投资金额	金额		
1	特种高清成像光学玻璃材料扩产项目	特种高清成像光学玻璃材料扩产项目	12,500.00	12,500.00	12,500.00	12,500.00	12,500.00	12,500.00	-	2026 年 6 月 30 日
2	光学材料研发中心建设项目	光学材料研发中心建设项目	5,000.00	5,000.00	3,665.52	5,000.00	5,000.00	3,665.52	1,334.48	2026 年 6 月 30 日
3	永久补充流动资金	永久补充流动资金	2,500.00	2,926.84	2,926.84	2,500.00	2,926.84	2,926.84	-	不适用
合计	-	-	20,000.00	20,426.84	19,092.36	20,000.00	20,426.84	19,092.36	1,334.48	-

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：湖北戈碧迦光电科技股份有限公司		截至 2026 年 3 月 31 日					单位：人民币万元	
实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止 2026 年 3 月 31 日累计实现效益	是否达到预计效 益
序号	项目名称			2024 年	2025 年	2026 年 1-3 月		
1	特种高清成像光学玻璃材料扩产项目	94.70%	项目达产稳定 年净利润 3,742.06 万元	2,371.96	1,445.43	1,165.64	8,168.67	注 2、3
2	光学材料研发中心 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
3	永久补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预定可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。

注 2：特种高清成像光学玻璃材料扩产项目分步建设，陆续投产，截至 2026 年 3 月 31 日尚未全部建成，未到承诺效益期。

注 3：特种高清成像光学玻璃材料扩产项目截止 2026 年 3 月 31 日累计实现效益为 2022 年（第一条产线投产）至 2026 年 3 月末产生的效益总和，其中 2022 年实现效益 93.61 万元，2023 年实现效益 3,092.02 万元，2024 年实现效益 2,371.96 万元，2025 年实现效益 1,445.43 万元，2026 年 1-3 月实现效益 1,165.64 万元，累计实现效益 8,168.67 万元。

注 4：2026 年 1-3 月相关数据未经审计。