

**关于武汉理工光科股份有限公司
2025 年度募集资金存放与实际使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于武汉理工光科股份有限公司 2025 年度募集资金 存放与实际使用情况鉴证报告	1-2
武汉理工光科股份有限公司 2025 年度募集资金 存放与实际使用情况的专项报告	1-4

关于武汉理工光科股份有限公司 2025 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2026）第 110A007420 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 理工光科）《2025 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

按照《上市公司募集资金监管规则》和《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》的要求编制 2025 年度专项报告，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是理工光科董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对理工光科董事会编制的 2025 年度专项报告提出鉴证结论。

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，以对 2025 年度专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合理工光科实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对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。

经审核，我们认为，理工光科董事会编制的 2025 年度专项报告符合《上市公司募集资金监管规则》和《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》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了理工光科 2025 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供理工光科技披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二六年四月十六日

武汉理工光科股份有限公司
2025年度募集资金存放与实际使用情况的
专项报告

根据《上市公司募集资金监管规则》和《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》有关规定，现将本公司2025年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经2021年12月6日中国证券监督管理委员会证监许可〔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）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

1、以前年度已使用金额

截至2024年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目12,609.58万元，尚未归还的暂时补充流动资金金额20,000万元，其余尚未使用的募集资金在公司募集资金专用账户存储。截至2024年12月31日，募集资金专户余额为9,490.51万元（其中募集资金8,705.84万元，专户存储累计利息收入784.67万元）。

2、本年度使用金额及当前余额

截至2025年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目12,815.84万元（其中2025年度投入206.25万元），尚未归还的暂时补充流动资金金额19,000万元，其余尚未使用的募集资金在公司募集资金专用账户存储。截至2025年

12月31日，募集资金专户余额为10,417.93万元（其中募集资金9,499.58万元，专户存储累计利息收入918.35万元）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《上市公司募集资金监管规则（2025年修订）》和《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》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《武汉理工光科股份有限公司募集资金管理办法》。

根据管理办法并结合经营需要，本公司开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《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。截至2025年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，本公司募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
华夏银行未来城科技支行	15856000000000727	专用存款账户	52,329,807.30
招商银行武汉武昌支行	714902196510601	专用存款账户	51,849,448.99
合计	--	--	104,179,256.29

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入918.35万元（其中2025年度利息收入为133.67万元）。

截至2025年12月31日，公司闲置募集资金暂时补充流动资金余额为19,000.00万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

本年度向特定对象发行股票项目募集资金的实际使用情况详见附表 1：向特定对象发行股票项目募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2025 年 4 月 24 日召开公司第七届董事会第四十二次会议和第七届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于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 20,000 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。

截止到 2025 年 12 月 31 日，公司用于暂时补充流动资金余额为 19,000.00 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。

（五）用暂时闲置的募集资金进行现金管理情况

公司于 2025 年 4 月 15 日召开公司第七届董事会第四十一次会议和第七届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于使用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 25,000 万元的暂时闲置募集资金、不超过 30,000 万元的闲置自有资金进行现金管理。

截止到 2025 年 12 月 31 日，公司将闲置募集资金用于现金管理的余额为 0.00 万元。

（六）节余募集资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，向特定对象发行股票项目不存在节余募集资金使用情况。

（七）超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

除部分闲置募集资金暂时补充流动资金外，其他尚未使用的募集资金全部在专户存储。

（九）募集资金使用的其他情况

报告期内，除上述事项外，本公司无募集资金使用的其他情况。

四、变更/改变募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司募集资金投资项目未发生变更。

五、募集资金投资项目已对外转让或置换情况

报告期内，本公司募集资金投资项目无对外转让或置换情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

根据《上市公司募集资金监管规则》和《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》有关规定，本公司已及时、真实、准确、完整披露了募集资金的存放与使用情况及其相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

七、专项报告的批准报出

本专项报告于2026年4月16日经董事会批准报出。

附表：1、向特定对象发行股票项目募集资金使用情况对照表

武汉理工光科股份有限公司董事会

2026年4月16日



附表 1:

向特定对象发行股票项目募集资金使用情况对照表

编制单位: 武汉理工光科股份有限公司

截至 2025 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

募集资金总额					413,154,182.01	本年度投入募集资金总额				2,062,549.05
报告期内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					0.00	已累计投入募集资金总额				128,158,378.03
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(含部分变更)	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)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.光栅阵列传感技术产业化建设项目	否	259,765,800.00	259,275,800.00	1,956,759.13	91,465,333.09	35.28	2026.12.31		不适用	否
2.智慧消防物联平台建设项目	否	136,127,900.00	136,127,900.00	105,789.92	18,906,691.26	13.89	2026.12.31		不适用	否
3.补充流动资金	否	25,000,000.00	17,750,482.01		17,786,353.68	100.20				
承诺投资项目小计		420,893,700.00	413,154,182.01	2,062,549.05	128,158,378.03	31.02				
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		420,893,700.00	413,154,182.01	2,062,549.05	128,158,378.03	31.02				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	受外部经济环境、产业形势变动和下游市场需求波动等方面因素的影响,同时基于产能消化情况的考虑,公司较为审慎的进行设备采购和项目建设,在一定程度上减缓了募集资金投资项目的实施进度。为确保公司募集资金投资项目稳步实施,降低募集资金使用风险,维护公司及全体股东的利益,经审慎研究,公司 2024 年 6 月 28 日公司召开第七届董事会第三十五次会议和第七届监事会第二十六次会议,审议通过了《关于公司募集资金投资项目延期的议案》,同意在保持募集资金投资项目实施主体、项目投资总额和建设规模不变的情况下,将募集资金投资项目延期至 2026 年 12 月 31 日。目前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	详见上述“三、本年度募集资金的实际使用情况（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”
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	除部分闲置募集资金暂时补充流动资金外，尚未使用的募集资金全部在募集资金专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

