

珠海光库科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2023]0017184 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

珠海光库科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2023 年 11 月 30 日)

| | 目 录 | 页 次 |
|----|----------------------------|-----|
| 一、 | 前次募集资金使用情况鉴证报告 | 1-2 |
| 二、 | 珠海光库科技股份有限公司前次募集资金使用情况专项报告 | 1-6 |

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2023]0017184 号

珠海光库科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的珠海光库科技股份有限公司（以下简称光库科技公司）编制的截止 2023 年 11 月 30 日的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、董事会的责任

光库科技公司董事会的责任是按照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》的规定编制《前次募集资金使用情况专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对光库科技公司《前次募集资金使用情况专项报告》发表鉴证意见。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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对光库科技公司前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以

及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，光库科技公司董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合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》的规定，在所有重大方面公允反映了光库科技公司截止2023年11月30日前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供光库科技公司申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为光库科技公司证券发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

大华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：_____

李韩冰

中国·北京

中国注册会计师：_____

陈明

二〇二三年十二月八日

珠海光库科技股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金的募集情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2444号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司向珠海华发科技产业集团有限公司和长沙晟农私募股权基金合伙企业（有限合伙）发行股票 16,888,677 股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 42.04 元。截至 2020 年 12 月 1 日止，本公司共募集资金 70,999.998 万元，扣除发行费用 1,294.59 万元，募集资金净额 69,705.41 万元。

截止 2020 年 12 月 1 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2020]000728 号”验资报告验证确认。

公司按照《上市公司证券发行注册管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2023 年 11 月 30 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

| 银行名称 | 账号 | 初时存放金额 | 截止日余额 | 存储方式 |
|--------------------|---------------------|----------------|----------------|------|
| 广发银行股份有限公司珠海高新支行 | 9550880222786900128 | 697,999,981.08 | 18,991,368.59 | 活期存款 |
| 广发银行股份有限公司珠海高新支行 | 9550880222786900218 | -- | 548.04 | 活期存款 |
| 平安银行股份有限公司珠海分行 | 15389173990003 | -- | 1.40 | 活期存款 |
| 中信银行股份有限公司珠海五洲花城支行 | 8110901013201237061 | -- | 111,689.58 | 活期存款 |
| 厦门国际银行股份有限公司珠海五洲支行 | 8078340000021183 | -- | 30,000,000.00 | 定期存款 |
| 厦门国际银行股份有限公司珠海五洲支行 | 8078340000021248 | -- | 50,000,000.00 | 定期存款 |
| 厦门国际银行股份有限公司珠海五洲支行 | 8078340000021302 | -- | 50,000,000.00 | 定期存款 |
| 合计 | ---- | 697,999,981.08 | 149,103,607.61 | -- |

注：1、《前次募集资金使用情况对照表》中募集资金结余金额与募集资金专项账户余额的差异，系理财收益、利息收入、账户维护费、银行手续费及暂时补充流动资金累计形成的金额。

2、厦门国际银行股份有限公司珠海五洲支行 8078100000004849 账户为理财专用账户。

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

截止 2023 年 11 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入 49,564.24 万元，占前次募集资金总额的比例为 71.11%。其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 300.72 万元；于 2020 年 12 月 1 日起至 2023 年 11 月 30 日止使用募集资金人民币 49,564.24 万元；2023 年 1-11 月使用募集资金 9,613.91 万元，募集资金临时补充流动资金 8,371.60 万元。截止 2023 年 11 月 30 日，募集资金余额为人民币 14,910.36 万元（含利息及理财收益扣除付款及信用证手续费支出后的净额 3,140.79 万元）。

详见附表《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

本公司不存在前次募集资金实际投资项目发生变更的情况。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目发生对外转让或置换的情况。

（四）闲置募集资金使用情况

1、利用闲置募集资金购买银行理财产品情况说明

本公司于 2020 年 12 月 21 日召开第二届董事会第二十八次会议及第二届监事会第二十二次会议，并于 2021 年 1 月 12 日召开了 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。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，拟使用不超过人民币 54,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定、单项产品投资期限最长不超过 12 个月的银行理财产品。使用期限自 2021 年第一次临时股东大会审议通过之日起十二个月之内有效。

本公司于 2021 年 11 月 30 日召开第三届董事会第八次会议及第三届监事会第九次会议，并于 2021 年 12 月 17 日召开了 2021 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。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，拟使用不超过人民币 40,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定、单项产品投资期限最长不超过 12 个月的银行理财产品。使用期限自 2021 年第五次临时股东大会审议通过之日起十二个月之内有效。

本公司于 2023 年 4 月 14 日召开第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司在确保不影响募集资金投资项目建设 and 正常生产经营的情况下，拟使用不超过人民币 15,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定、单项产品投资期限最长不超过 12 个月的银行结构性存款等产品。使用期限自董事会审议通过之日起十二个月之内有效。

截至 2023 年 11 月 30 日，本公司尚有厦门国际银行股份有限公司珠海五洲支行定期存款金额为 13,000.00 万元。

2、利用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司于 2023 年 4 月 14 日召开第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十九次会议，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》。为满足公司生产经营需要，提高募集资金使用效率，合理降低公司财务费用，董事会同意公司使用不超过 15,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时公司及时将该资金归还至募集资金专户。

截至 2023 年 11 月 30 日，本公司使用 8,371.60 万元闲置募集资金临时补充流动资金尚未归还。其余尚未使用的募集资金在公司募集资金专用账户存储。

（五）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

三、募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

本公司“补充流动资金”实施后产生的效益将主要在本公司的整体利润中体现，因此无法单独核算其效益。

（三）未能实现承诺收益的说明

本公司“铌酸锂高速调制器芯片研发及产业化项目”尚未完工，不存在未能实现承诺收益的情况。

四、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

无。

五、闲置募集资金的使用

详见二、（四）闲置募集资金使用情况。

六、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2023 年 11 月 30 日, 本公司前次募集资金总额 69,705.41 万元, 本公司累计支付项目款共计 33,858.83 万元, 补充流动资金 15,705.41 万元, 实际使用募集资金 49,564.24 万元, 临时补充流动资金 8,371.60 万元, 尚未使用募集资金 14,910.36 万元(包括利息及理财收益扣除付款及信用证手续费支出后的净额 3,140.79 万元, 不包括临时补充流动资金), 尚未使用的募集资金余额(不包括临时补充流动资金)占前次募集资金总额的比例为 21.39%。

尚未使用的原因: 铌酸锂高速调制器芯片研发及产业化项目正在建设中, 未完工。

七、前次募集资金使用的其他情况

无。

珠海光库科技股份有限公司（盖章）

二〇二三年十二月八日

附表

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：珠海光库科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额：69,705.41 | | | | | | 已累计使用募集资金总额：49,564.24 | | | | |
|-------------------|--------------------|--------------------|-----------|-----------|-----------|--------------------------------|-----------|-----------|---------------------|---------------------------|
| 变更用途的募集资金总额：不适用 | | | | | | 各年度使用募集资金总额：49,564.24 | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例：不适用 | | | | | | 2020 年：15,726.94 | | | | |
| | | | | | | 2021 年：7,522.77 | | | | |
| | | | | | | 2022 年：16,700.62 | | | | |
| | | | | | | 2023 年 1-11 月：9,613.91 | | | | |
| | | | | | | 2023 年 1-11 月临时补充流动资金：8,371.60 | | | | |
| 投资项目 | | | 募集资金投资总额 | | | 截止日募集资金累计投资额 | | | | 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 | 募集前承诺投资金额 | 募集后承诺投资金额 | 实际投资金额 | 募集前承诺投资金额 | 募集后承诺投资金额 | 实际投资金额 | 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 | |
| 1 | 铌酸锂高速调制器芯片研发及产业化项目 | 铌酸锂高速调制器芯片研发及产业化项目 | 54,000.00 | 54,000.00 | 33,858.83 | 54,000.00 | 54,000.00 | 33,858.83 | -20,141.17 | 2024/11/30 |
| 2 | 补充流动资金 | 补充流动资金 | 15,705.41 | 15,705.41 | 15,705.41 | 15,705.41 | 15,705.41 | 15,705.41 | --- | 2020/12/11 |
| 合计 | | | 69,705.41 | 69,705.41 | 49,564.24 | 69,705.41 | 69,705.41 | 49,564.24 | -20,141.17 | --- |

注：截至 2023 年 11 月 30 日，本公司使用 8,371.60 万元闲置募集资金临时补充流动资金尚未归还。

附表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：珠海光库科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 实际投资项目 | | 截止日投资项目累计产能 | 承诺效益 | 最近三年一期实际效益 | | | | 截止日累计实现 | 是否达到预计 |
|--------|--------------------|-------------|-------------------------|------------|--------|--------|---------------|---------|--------|
| 序号 | 项目名称 | 利用率 | | 2020 年 | 2021 年 | 2022 年 | 2023 年 1-11 月 | 效益 | 效益 |
| 1 | 砷酸锂高速调制器芯片研发及产业化项目 | 不适用 | 项目完成后预期的税后内部收益率为 17.07% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 2 | 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 | 不适用 |