

中信建投证券股份有限公司
关于湖北戈碧迦光电科技股份有限公司
2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐机构”）作为湖北戈碧迦光电科技股份有限公司（以下简称“戈碧迦”或“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关规定，对戈碧迦 2024 年度募集资金存放与使用情况进行核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

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，戈碧迦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，业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》。

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，业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》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况及余额如下：

单位：元

项目		序号	金额
募集资金净额		A	204,268,360.38
截至期初累计发生额	项目投入	B1	-
	永久补充流动资金	B2	-
	利息收入及理财收益净额	B3	-
本期发生额	项目投入	C1	139,234,978.86
	永久补充流动资金	C2	29,268,360.38
	利息收入及理财收益净额	C3	539,615.61
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	139,234,978.86
	永久补充流动资金	D2=B2+C2	29,268,360.38
	利息收入及理财收益净额	D3=B3+C3	539,615.61
应结余募集资金		E=A-D1-D2+D3	36,304,636.75
实际结余募集资金		F	36,304,636.75
差异		G=E-F	-

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者合法权益，公司已对募集资金进行专户存储，设立了募集资金专项账户。募集资金到账后，已全部存放于募集资金专项账户内，公司已与保荐机构及存放募集资金的银行签订了募集资金三方监管协议。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金专户的余额如下：

单位：元

开户名称	募集资金 开户银行	账号	余额	用途
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	53,484.13	特种高清成像光学玻璃材料扩产项目/光学材料研发中心

开户名称	募集资金 开户银行	账号	余额	用途
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	36,148,449.98	建设项目
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	102,702.64	
合计			36,304,636.75	

三、本报告期募集资金的实际使用情况

（一）募投项目的资金使用情况

公司 2024 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）》。

（二）募集资金置换自筹资金情况

为保障募投项目的顺利推进，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，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；“光学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，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》，公司监事会、独立董事、保荐机构发表了明确同意意见。截至本期末，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。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）使用闲置募集资金购买理财产品情况

报告期内，公司不存在以闲置募集资金购买理财产品的情况。

（五）超募资金使用情况

公司原拟募集资金总额为 200,000,000 元，实际募集资金净额 204,268,360.38 元，超过计划募集资金金额 4,268,360.38 元。为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，经公司 2024 年 7 月 11 日第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议审议，同意将超募资金用于永久补充流动资金，保荐机构对该事项发表了明确同意意见。该事项已于 2024 年 7 月 31 日经公司 2024 年第四次临时股东大会审议通过。截至本期末，公司已将上述超募资金 4,268,360.38 元用于永久补充流动资金。

（六）对闲置募集资金进行现金管理情况

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。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为 35,648,449.98 元，具体情况详见下表：

单位：元

发行方	产品类型	产品名称	产品期限	收益类型	产品金额
中国建设银行股份有限公司秭归分行	银行存款	协定存款	一年	保本浮动收益	35,648,449.98
合计					35,648,449.98

四、变更募集资金用途的资金使用情况

公司不存在变更募集资金用途的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已及时、公平、真实、准确、完整地披露了关于募集资金使用及管理等信息，不存在募集资金使用及管理违规的情形。

六、会计师鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，戈碧迦公司 2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制，如实反映了戈碧迦公司 2024 年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构核查结论

经核查，保荐机构认为，戈碧迦 2024 年度募集资金存放和使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规及《公司章程》《募集资金管理制度》关于募集资金管理的相关规定，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。保荐机构对戈碧迦 2024 年度募集资金存放和使用情况无异议。

（以下无正文）

附表 1:

募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）

编制单位：湖北戈碧迦光电科技股份有限公司

2024 年度

单位：元

募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）			204,268,360.38	本报告期投入募集资金总额			168,503,339.24	
变更用途的募集资金总额			不适用	已累计投入募集资金总额			168,503,339.24	
变更用途的募集资金总额比例			不适用					
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投入进度（%）(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
特种高清成像光学玻璃材料扩产项目	否	125,000,000.00	115,391,357.61	115,391,357.61	92.31	2025 年 9 月	否	否
光学材料研发中心建设项目	否	50,000,000.00	23,843,621.25	23,843,621.25	47.69	2025 年 9 月	不适用	否
永久补充流动资金	否	29,268,360.38	29,268,360.38	29,268,360.38	100.00	不适用	不适用	否
合计	-	204,268,360.38	168,503,339.24	168,503,339.24	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）			公司于 2024 年 10 月 25 日召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议、第五届董事会独立董事第三次专门会议，审议通过了《关于公司部分募投项目延期的议案》，本次涉及延期的募投项目前期虽经过充分的可行性论证，但在实施过程中，受到国内外宏观经济环境、下游应用领域情况等因素影响，公司审慎控制投资进度，使得募投项目的实际投资进度较原计划有所延后。本着对投资者负责及谨慎投资的原则，结合目前项目实际开展情况，为保证募投项目的建设成果能满足公司战略发展规划及股东长远利益的要求，保障募集资金安全，公司在充分考虑募集资金实际使					

	用情况、募投项目实施现状，在募集资金投资用途不发生变更的情况下，公司决定将募投项目“特种高清成像光学玻璃材料扩产项目”及“光电材料研发中心建设项目”的规划建设期延长至 2025 年 9 月 30 日。 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 2024 年 12 月 31 日尚未达到预期效益。
可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）	不适用
募集资金置换自筹资金情况说明	详见上文“三、本报告期募集资金的实际使用情况”之“（二）募集资金置换自筹资金情况”
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	不适用
超募资金投向	详见上文“三、本报告期募集资金的实际使用情况”之“（五）超募资金使用情况”
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	详见上文“三、本报告期募集资金的实际使用情况”之“（五）超募资金使用情况”
募集资金其他使用情况说明	不适用

注 1：“本报告期投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本报告期投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：募集资金计划投资总额=募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）。

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于湖北戈碧迦光电科技股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名: 童宏杰

童宏杰

黄刚

黄刚

