

深圳市艾比森光电股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

大华国际核字第 2300003 号

深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Shenzhen Da Hua International CPAs (Special General Partnership)

深圳市艾比森光电股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2022 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、	深圳市艾比森光电股份有限公司前次募集资金使用情况专项报告	1-2

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华国际核字第 2300003 号

深圳市艾比森光电股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市艾比森光电股份有限公司（以下简称艾比森公司）编制的截止 2022 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、董事会的责任

艾比森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艾比森公司《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，以对艾比森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，艾比森公司董事会编制的《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艾比森公司截止 2022 年 12 月 31 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，本鉴证报告仅供艾比森公司向不特定对象发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为艾比森公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

深圳大华国际会计师事务所(特殊普
通合伙)

中国·深圳

中国注册会计师：

荣矾

中国注册会计师：

丁月明

二〇二三年十一月十七日

深圳市艾比森光电股份有限公司 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

深圳市艾比森光电股份有限公司（以下简称“公司”）向特定对象发行股票事项经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市艾比森光电股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3555 号）同意注册，公司向特定对象丁彦辉先生发行 41,000,000 股人民币普通股（A 股），发行价格为人民币 6.33 元/股，募集资金总额为人民币 259,530,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 9,235,636.58 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 250,294,363.42 元。

以上向特定对象发行的募集资金已经全部到账，对此大华会计师事务所(特殊普通合伙)对募集资金到位情况进行了审验，并于 2022 年 4 月 29 日出具了《验资报告》（大华验字[2022]000242 号）。

公司对募集资金采取专户存储制度，募集资金用途为补充流动资金。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金总额 25,029.44 万元，报告期内累计使用募集资金总额 25,029.44 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 0.00 万元。

鉴于公司募集资金投资项目之“补充流动资金”的募集资金已按照相关规定使用完毕，募集资金专户将不再使用，公司已办理了募集资金专户的注销手续，公司、中信证券和招商银行签订的《募集资金三方监管协议》随之终止。

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

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

本公司不存在变更募投项目或募投项目发生对外转让或置换的情况

（三）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

经逐项核对，本公司前次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披露的有关内容一致。

深圳市艾比森光电股份有限公司（盖章）

二〇二三年十一月十七日

附表

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：深圳市艾比森光电股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			25,029.44			已累计使用募集资金总额：			25,029.44	
变更用途的募集资金总额：			---			各年度使用募集资金总额：			25,029.44	
变更用途的募集资金总额比例：			---			2022 年：			25,029.44	
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	补充流动资金	补充流动资金	25,029.44	25,029.44	25,029.44	25,029.44	25,029.44	25,029.44	---	---