

**国科天成科技股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告

公司前次募集资金使用情况报告 1-3

前次募集资金使用情况对照表 4

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表 5

前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2025）第 110A011055 号

国科天成科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的国科天成科技股份有限公司（以下简称国科天成公司）截至 2024 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是国科天成公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证程序的基础上对国科天成公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表提出鉴证结论。

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，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在鉴证工作中，我们结合国科天成公司实际情况，实施了包括核查会计记录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。

我们认为，国科天成公司董事会编制的截至 2024 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，如实反映了国科天成公司前次募集资金使用情况。

本报告仅供国科天成公司本次申请发行可转换债时使用，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

二〇二五年四月二十八日

国科天成科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

国科天成科技股份有限公司（以下简称“本公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可〔2024〕859号文批准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司（现名称为“国泰海通证券股份有限公司”）通过深圳证券交易所系统于2024年8月16日采用全部向二级市场投资者定价配售方式向社会公众公开发行了普通股（A股）股票4,485.65万股，发行价为每股人民币11.14元，募集资金总额为49,970.12万元，扣除发行费用5,875.71万元后，募集资金净额为44,094.41万元。

截至2024年8月16日，募集资金总额扣除承销费用（不含增值税）3,897.67万元后的金额46,072.45万元已全部存入本公司在中国建设银行北京展览路支行开立的人民币账户11050161520000000747账号。上述资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“致同验字（2024）第110C000268号”验资报告予以验证。

截至2024年12月31日，本公司募集资金具体存放情况如下：

单位：万元			
开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国建设银行股份有限公司北京展览路支行	11050161520000000747	非预算单位专用存款账户	3,980.39
上海浦东发展银行股份有限公司北京菜户营支行	91270078801600002694	一般存款账户	1,508.33
杭州银行股份有限公司北京东城支行	1101041060000082222	一般存款账户	1,850.64
中信银行股份有限公司北京上地支行	8110701012502818639	一般存款账户	1,705.97
合 计			9,045.33

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入16.14万元（其中2024年度利息收入16.14万元），已扣除手续费0.53万元（其中2024年度手续费0.53万元）。尚未从募集资金专户支付的发行费用11.89万元。

二、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对照表见附件 1。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在变更前次募集资金实际投资项目的情况。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

1. 前次募集资金投资项目已对外转让情况

本公司前次募集资金投资项目不存在已对外转让的情况。

2. 公司前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2024 年 10 月 11 日，本公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金议案》，同意公司使用首次公开发行股票募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金及已支付的发行费用共计人民币 12,787.08 万元（其中含发行费用 9.14 万元）。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验，并出具了致同专字（2024）第 110A018232 号《关于国科天成科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的鉴证报告》。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项均发表了同意意见。

截至 2024 年 10 月 9 日，前述以募集资金置换预先投入的自筹资金具体置换情况如下：

单位：万元				
项目名称	项目投资总额	募集资金计划使用金额	截至 2024 年 10 月 9 日 以自筹资金预先投入金额（注）	置换金额
光电产品研发及产业化建设项目	4,573.17	4,573.17	3,065.11	3,065.11
超精密光学加工中心建设项目	11,881.10	11,881.10	4,058.69	4,058.69
光电芯片研发中心建设项目	12,740.22	12,740.22	5,654.14	5,654.14
补充流动资金	14,899.92	14,899.92		
合计	44,094.41	44,094.41	12,777.94	12,777.94

五、临时闲置募集资金情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在闲置募集资金暂时补充流动资金或进行现金管理的情形。

六、尚未使用募集资金情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金总额 44,094.41 万元，实际使用募集资金 35,076.58 万元，尚未使用募集资金 9,017.83 万元，尚未使用募集资金占前次募集资金总额的 20.45%。尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户中，并将继续投入到募投项目中。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见附件 2。

八、前次募集资金涉及以资产认购股份，资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露有关内容对照

投资项目	投入时间	信息披露累计投资金额	实际累计投资金额
光电产品研发及产业化建设项目	2024 年	3,065.11	3,065.11
超精密光学加工中心建设项目	2024 年	10,031.57	10,031.57
光电芯片研发中心建设项目	2024 年	11,035.26	11,035.26
补充流动资金	2024 年	10,944.64	10,944.64
合 计		35,076.58	35,076.58

本公司募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露有关内容不存在差异。

国科天成科技股份有限公司董事会

2025 年 4 月 28 日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

截止日：2024-12-31

单位：人民币万元

募集资金总额：						已累计使用募集资金总额：				
						35,076.58				
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：				
						35,076.58				
变更用途的募集资金总额比例：						2024年：				
						35,076.58				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				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	光电产品研发及产业化建设项目	光电产品研发及产业化建设项目	10,478.76	4,573.17	3,065.11	10,478.76	4,573.17	3,065.11	1,508.06	未完成
2	超精密光学加工中心建设项目	超精密光学加工中心建设项目	11,881.10	11,881.10	10,031.57	11,881.10	11,881.10	10,031.57	1,849.53	未完成
3	光电芯片研发中心建设项目	光电芯片研发中心建设项目	12,740.22	12,740.22	11,035.26	12,740.22	12,740.22	11,035.26	1,704.96	未完成
4	补充流动资金	补充流动资金	14,899.92	14,899.92	10,944.64	14,899.92	14,899.92	10,944.64	3,955.28	不适用
	合计		50,000.00	44,094.41	35,076.58	50,000.00	44,094.41	35,076.58	9,017.83	

公司董事会：

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

附件2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日：2024-12-31 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			截止日累计实现效益	是否达到预计效益	备注
序号	项目名称			2022年	2023年	2024年			
1	光电产品研发及产业化建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注1
2	超精密光学加工中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注1
3	光电芯片研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注2
4	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2

注1: 项目尚在建设期，暂未产生效益。
注2: 本公司在首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书中未对该项目募集资金的使用效益做出承诺。

公司董事会:

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人: