

中信证券股份有限公司

关于厦门乾照光电股份有限公司

2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为厦门乾照光电股份有限公司（以下简称“乾照光电”或“公司”）创业板向特定对象发行 A 股股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》及《上市公司募集资金监管规则》等有关法律、法规、规范性文件的规定，对乾照光电 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况进行了核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]4070 号文批复，公司于 2022 年 3 月向特定对象发行人民币普通股（A 股）18,750.00 万股，每股发行价为 8.00 元，应募集资金总额为人民币 1,500,000,000.00 元，根据有关规定扣除发行费用 20,763,769.45 元后，实际募集资金金额为 1,479,236,230.55 元。该募集资金已于 2022 年 3 月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2022]361Z0016 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

2025 年度，直接投入募集资金项目 11,190.05 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 81,993.55 万元（其中，直接投入募投项目 49,069.93 万元，补充流动资金 32,923.62 万元），扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 65,930.07 万元，募集资金专用账户利息收入为 5,145.39 万元，募集资金专用账户银行手续费为 1.86 万元。尚未使用的募集资金账户余额 2,573.60 万元、用于购买券商理财产品 42,500.00 万元、暂时补充流动资金 26,000.00 万元。

二、募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金的存放、管理与使用，保证募集资金安全，根据《上市公司募集资金监管规则》《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》等法律、法规、规范性文件，以及公司《募集资金管理办法》的要求，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并签订了募集资金监管协议。

截至2025年12月31日，募集资金存储情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	存储余额
交通银行股份有限公司厦门升平支行	352000670013000861730	0.01
中国光大银行股份有限公司厦门分行	37510180800685116	303.25
中国银行南昌湾里支行	197753651435	323.43
建设银行南昌新建支行	36050152025000002121	1,308.17
光大银行南昌顺外路支行	50100188000975366	206.24
上海浦东发展银行股份有限公司厦门翔安支行	36070078801500000791	147.19
交通银行扬州分行营业部	395067000015003007447	88.11
光大银行南昌分行营业部	50020188000872534	197.21
合计		2,573.60

注：数据如有尾差，系四舍五入所致

三、2025年度募集资金的实际使用情况

截至2025年12月31日，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币81,993.55万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表1。

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

2025年，“Mini/Micro、高光效LED芯片研发及制造项目”投入募集资金9,930.60万元，“海信乾照江西半导体基地项目（一期）”投入募集资金344.75万元，“砷化镓芯片扩产项目”投入募集资金914.70万元，合计投入募集资金11,190.05万元。

截至2025年12月31日，“Mini/Micro、高光效LED芯片研发及制造项目”累计投入募集资金27,848.26万元，“海信乾照江西半导体基地项目（一期）”累计投入募集资金20,306.97万元，“砷化镓芯片扩产项目”累计投入募集资金

914.70 万元，补充流动资金 32,923.62 万元，累计投入募集资金 81,993.55 万元。

(二) 闲置募集资金进行现金管理情况

2025 年 3 月 27 日召开第六届董事会第七会议和第六届监事会第七次会议，2025 年 4 月 18 日召开 2024 年度股东大会，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司拟使用最高额度不超过人民币 5 亿元(含本数) 闲置募集资金购买短期(不超过十二个月) 保本型理财产品，不包括《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》中涉及的风险投资品种，上述额度内资金可以滚动使用，投资期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

截至 2025 年 12 月 31 日，使用闲置募集资金购买短期(不超过十二个月) 保本型券商理财产品 42,500.00 万元。

公司使用闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下：

序号	买入方	受托方	产品名称	产品类型	认购金额(万元)	起息日	预计到期日	预计年化收益率
1	江西乾照	东方财富证券股份有限公司	吉祥看涨鲨鱼鳍 236 号	本金保障型浮动收益凭证	10,000.00	2025 年 4 月 24 日	2026 年 4 月 15 日	1.91%-2.16%
2	江西乾照	广发证券股份有限公司	广发证券收益凭证-收益宝 4 号	本金保障型浮动收益凭证	7,000.00	2025 年 7 月 17 日	2026 年 4 月 15 日	1%-5.35%
3	江西乾照	华泰证券股份有限公司	聚益第 25194 号(黄金现货)	本金保障型浮动收益凭证	5,000.00	2025 年 8 月 8 日	2026 年 2 月 4 日	1.5%-7.8%
4	江西乾照	华泰证券股份有限公司	晟益 25588 号(中证 1000)	本金保障型浮动收益凭证	5,000.00	2025 年 9 月 26 日	2026 年 4 月 15 日，2025 年 10 月开始按合同约定观察日观察是否敲出。	0.1% 或 2% 或 4.8%
5	江西乾照	华泰证券股份有限公司	晟益 25607 号(中证 1000)	本金保障型浮动收益凭证	10,500.00	2025 年 11 月 20 日	2026 年 4 月 14 日，2025 年 12 月开始按合同约定观察日观察是否敲出。	0.1%或 1.7% 或 5.9%

序号	买入方	受托方	产品名称	产品类型	认购金额 (万元)	起息日	预计到期日	预计年化收 益率
6	江西乾照	申万宏源证券有限公司	龙鼎金牛定制3185期(91天)	本金保障型浮动收益凭证	5,000.00	2025年12月30日	2026年3月30日	0.1%-9.06%
合计					42,500.00	-	-	-

(三) 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2025年1月13日，公司第六届董事会第五次会议和第六届监事会第五次会议，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》。同意公司使用闲置募集资金40,000.00万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2026年1月12日，公司已将前述资金全部归还至募集资金专用账户。

四、改变募集资金投资项目的资金使用情况

1、截至2025年12月31日，公司改变募集资金投资项目的资金使用情况详见附表2。

2、截至目前，公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求存放、管理与使用募集资金，并对募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整地进行了披露，不存在募集资金存放、管理、使用及披露的重大违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

会计师认为，乾照光电公司2025年度《关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了乾照光电公司2025年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：乾照光电2025年度募集资金的存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》及《上市公司募集资金监管规则》等相关规定及公司募集资金管理制度的要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，未发现募集资金使用存在重大违反相关法律法规的情形。

保荐机构对公司 2025 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

附表 1:

2025 年度募集资金使用情况对照表

编制单位: 厦门乾照光电股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额			150,000.00			本年度投入募集资金总额			11,190.05	
报告期内改变用途的募集资金总额			20,400.00			已累计投入募集资金总额			81,993.55	
累计改变用途的募集资金总额			60,400.00							
累计改变用途的募集资金总额比例			40.83%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分改变)	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										
Mini/Micro、高光效 LED 芯片研发及制造项目	是	115,000.00	54,600.00	9,930.60	27,848.26	51.00%	2026 年 12 月 31 日	2,541.81	否	否
海信乾照江西半导体基地项目(一期)	否	-	40,000.00	344.75	20,306.97	50.77%	2026 年 12 月 31 日	1,966.16	否	否
砷化镓芯片扩产项目	否	-	20,400.00	914.7	914.7	4.48%	2027 年 6 月 30 日		不适用	否
补充流动资金	否	32,923.62	32,923.62	-	32,923.62	100.00%	不适用		不适用	否
承诺投资项目小计	--	147,923.62	147,923.62	11,190.05	81,993.55	--	--	4,507.97	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--	-	-	-	-	-	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	-	-	-	-	-	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	-	-	-	-	--	--	-	--	--
合计	--	147,923.62	147,923.62	11,190.05	81,993.55	--	--	4,507.97	--	--

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>公司召开第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第十一次会议及 2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目用途、实施主体、实施地点暨部分募投项目延期的议案》，同意公司对下述募投项目调整变更：</p> <p>1、为更好地推进项目的高质量实施，进一步整合在 Mini LED、Micro LED 等前沿技术领域的研发与产业化资源，公司对“Mini/Micro、高光效 LED 芯片研发及制造项目”实施方案进行优化调整，增加乾照光电为项目实施主体，并将项目达到预定可使用状态的时间延期至 2026 年 12 月 31 日。</p> <p>2、受行业波动影响，公司放缓原快速扩张产能的规划，更好地协调红黄光外延片产能释放节奏，使之与红黄光芯片扩产规划同步，能够有效提升公司产能利用率，降低库存风险，提升公司整体经营效率和资本回报率，将“海信乾照江西半导体基地项目（一期）”达到预定可使用状态的时间延期至 2026 年 12 月 31 日。</p> <p>自募集资金到位以来，公司董事会和管理层密切关注项目建设情况，结合实际需要，审慎规划募集资金使用。鉴于国内外经济发展放缓、市场环境变化等多因素影响，为提升募集资金使用效率与项目实施质量，本着审慎原则，公司适度放缓投资节奏，后续公司将根据市场情况统筹推进募投项目建设。目前募投项目正处于建设期，暂未达到预期收益。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>公司召开第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第十一次会议及 2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目用途、实施主体、实施地点暨部分募投项目延期的议案》，同意公司对下述募投项目调整变更：</p> <p>1、变更募投项目“Mini/Micro、高光效 LED 芯片研发及制造项目”部分募集资金（共计 20,400.00 万元），用于实施新项目“砷化镓芯片扩产项目”，该项目由全资子公司江西乾照、扬州乾照共同作为实施主体，项目实施地点为江西南昌、江苏扬州。</p> <p>2、同意新增乾照光电为募投项目“Mini/Micro、高光效 LED 芯片研发及制造项目”实施主体，新增实施地点福建厦门。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>公司召开第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第十一次会议及 2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目用途、实施主体、实施地点暨部分募投项目延期的议案》，同意公司对下述募投项目调整变更：</p> <p>1、变更募投项目“Mini/Micro、高光效 LED 芯片研发及制造项目”部分募集资金（共计 20,400.00 万元），用于实施新项目“砷化镓芯片扩产项目”，该项目由全资子公司江西乾照、扬州乾照共同作为实施主体，项目实施地点为江西南昌、江苏扬州。</p> <p>2、同意新增乾照光电为募投项目“Mini/Micro、高光效 LED 芯片研发及制造项目”实施主体，新增实施地点福建厦门。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>公司召开第五届董事会第六次会议及第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 1,536.14 万元，自筹资金支付发行费用金额为人民币 547.88 万元（不含增值税），</p>

	共计人民币 2,084.02 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司召开第六届董事会第五次会议和第六届监事会第五次会议，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》，同意公司使用人民币 40,000.00 万元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。截止 2026 年 1 月 12 日，公司已将前述资金全部归还至募集资金专用账户。
用闲置募集资金进行现金管理情况	2025 年 3 月 27 日召开第六届董事会第七次会议和第六届监事会第七次会议，2025 年 4 月 18 日召开 2024 年度股东大会，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司拟使用最高额度不超过人民币 5 亿元（含本数）闲置募集资金购买短期（不超过十二个月）保本型理财产品，不包括《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》中涉及的风险投资品种，上述额度内资金可以滚动使用，投资期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金中 2,573.60 万元存放于募集资金专户，42,500.00 万元用于购买券商理财产品，26,000.00 万元用于暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 2:

改变募集资金投资项目情况表

编制单位: 厦门乾照光电股份有限公司

单位: 人民币万元

改变后的项目	对应的原承诺项目	改变后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	改变后的项目可行性是否发生重大变化
海信乾照江西半导体基地项目(一期)	Mini/Micro、高光效 LED 芯片研发及制造项目	40,000.00	344.75	20,306.97	50.77%	2026 年 12 月 31 日	1,966.16	否	否
砷化镓芯片扩产项目	Mini/Micro、高光效 LED 芯片研发及制造项目	20,400.00	914.7	914.7	4.48%	2027 年 6 月 30 日		不适用	否
合计	--	60,400.00	1,259.45	21,221.67	--	--	1,966.16	--	--
改变原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>公司召开第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十七次会议及 2023 年第三次临时股东大会, 审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目用途及新增募投项目的议案》。为提高募集资金使用效率, 公司变更“Mini/Micro、高光效 LED 芯片研发及制造项目”的部分募集资金(共计 40,000 万元)用途, 用于新项目“海信乾照江西半导体基地项目(一期)”的实施。此次调整具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于变更部分募集资金投资项目用途及新增募投项目的公告》(公告编号: 2023-092)。</p> <p>公司召开第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第十一次会议及 2025 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目用途、实施主体、实施地点暨部分募投项目延期的议案》, 同意公司对下述募投项目调整变更:</p> <p>1、变更募投项目“Mini/Micro、高光效 LED 芯片研发及制造项目”的部分募集资金(共计 20,400 万元), 用于实施新项</p>							

	<p>目“砷化镓芯片扩产项目”，该项目由公司全资子公司江西乾照、扬州乾照共同作为实施主体，项目实施地点为江西南昌、江苏扬州。</p> <p>2、同意新增乾照光电为募投项目“Mini/Micro、高光效 LED 芯片研发及制造项目”实施主体，新增实施地点福建厦门。此次调整具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于变更部分募集资金投资项目用途、实施主体、实施地点暨部分募投项目延期的公告》（公告编号：2025-058）。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	目前募投项目正处于建设期，暂未达到预期收益。
改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

（此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于厦门乾照光电股份有限公司 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

林 琳

王成亮

中信证券股份有限公司

2026 年 3 月 27 日