

关于武汉长进光子技术股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目及
已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告
信会师报字[2026]第 ZE10718 号



武汉长进光子技术股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目及
已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告

	目 录	页次
一、	鉴证报告	1-2
二、	武汉长进光子技术股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明	1-3



鉴证报告

信会师报字[2026]第 ZE10718 号

武汉长进光子技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的武汉长进光子技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至 2026 年 5 月 22 日止的《武汉长进光子技术股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行了专项审核。

一、管理层的责任

按照《上市公司募集资金监管规则》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2026 年 4 月修订）》等相关规定要求编制专项说明，提供真实、合法、完整的书面材料以及我们认为必要的其他证据，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司管理层编制的专项说明发表独立的鉴证结论。

三、工作概述

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》的规定执行了审核工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《上市公司募集资金监管规则》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2026 年 4 月修订）》等相关规定，对贵公司管理层编制的专项说明的相关内容进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序，在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。



四、鉴证结论

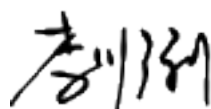
我们认为，贵公司管理层编制的专项说明符合《上市公司募集资金监管规则》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2026年4月修订）》的相关规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2026年5月22日止以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的实际情况。

五、报告使用范围

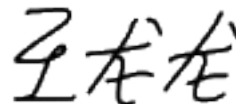
本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。



中国注册会计师：李顺利



中国注册会计师：王龙龙



中国·上海

2026年6月12日



武汉长进光子技术股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目及 已支付发行费用的自筹资金的专项说明

根据《上市公司募集资金监管规则》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2026年4月修订）》的相关规定，武汉长进光子技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制的截至2026年5月22日止以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

根据公司第一届董事会第十二次会议决议、2025年第三次临时股东会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2026〕732号《关于同意武汉长进光子技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，同意公司首次公开发行股票注册申请，公司本次公开发行人民币普通股（A股）2,341.75万股，发行价格为人民币40.98元/股，募集资金总额为人民币95,964.92万元，扣除与发行相关的费用（不含增值税）人民币11,131.41万元，实际募集资金净额为人民币84,833.50万元。上述资金已全部到位，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2026年5月22日出具了信会师报字[2026]第ZE10500号验资报告。

二、发行申请文件对募集资金投向的承诺情况

根据《武汉长进光子技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及拟投入募集资金金额使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	预计投资规模	预计投入募集资金	项目备案	环评备案
1	高性能特种光纤生产基地及研发中心	70,000.00	68,000.00	2406-420118-04-05-751386	武新环告（2024）110号
2	补充流动资金	10,000.00	10,000.00	不适用	不适用
	合计	80,000.00	78,000.00		

根据《武汉长进光子技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》的披露，若本次股票发行后，实际募集资金数额（扣除发行费用后）大于上述投资项目的资金需求，超过部分将根据中国证监会及上海证券交易所的有关规定用于公司主营业务的发展。若本次股票发行后，实际募集资金小于上述投资项目的资金需求，不足部分公司将用自筹资金补足。如果本次募集资金到位



前公司需要对上述拟投资项目进行先期投入，则公司将用自筹资金投入，待募集资金到位后以募集资金置换自筹资金。

三、自筹资金预先投入募投项目情况及置换安排

为保障募投项目的顺利推进，公司在募集资金到位前，根据募投项目的实际进展情况使用自筹资金对募投项目进行了预先投入。截至 2026 年 5 月 22 日止，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为人民币 15,298.04 万元，拟使用募集资金人民币 15,298.04 万元置换预先投入募投项目的自筹资金，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟使用募集资金投入金额	已投入自筹资金	需置换自筹资金
1	高性能特种光纤生产基地及研发中心	68,000.00	15,298.04	15,298.04
	合计	68,000.00	15,298.04	15,298.04

四、自筹资金预先支付发行费用情况及置换安排

公司本次发行的各项发行费用合计人民币 11,131.41 万元（不含增值税），在募集资金到位前，公司先行以自筹资金支付发行费用。截至 2026 年 5 月 22 日止，公司已用自筹资金支付发行费用金额为 718.33 万元（不含增值税），公司将进行等额置换。具体情况如下：

单位：万元

费用明细	金额（不含增值税）	以自筹资金已支付金额（不含增值税）	本次置换金额
保荐及承销费用	7,785.26	300.00	300.00
审计及验资费用	1,754.72	207.55	207.55
律师费用	888.02	133.30	133.30
用于本次发行的信息披露费用	540.57	-	-
与本次发行相关的手续费及其他费用	162.85	77.48	77.48
合计	11,131.41	718.33	718.33

注：若合计数与各分项数值之和尾数存在差异，系四舍五入所致。

五、募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的实施

根据《上市公司募集资金监管规则》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2026 年 4 月修订）》等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资



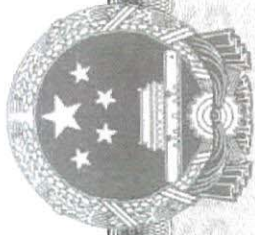
金，尚须经公司审计委员会、董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。



武汉长进光子技术股份有限公司

2026年6月12日





营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

(副本)

扫描经营者主体身份码，了解更多登记、备案、监管信息，体验更多应用服务。



仅供出报告使用，其他用途无效



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15900.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统集成服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2025年02月14日

证书序号: 0001247

说明

仅供出报告使用, 其他无效。

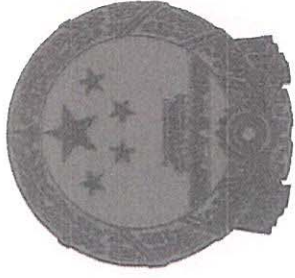
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有《注册会计师法》规定的业务范围的会计师事务所依法审批, 准予执行注册会计师法规定的业务范围的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:


经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)




THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

仅供出报告使用，其他无效。

李顺利

姓 Full name 李顺利
 性 Sex 男
 出生 Date of birth 1981-01-13
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通
 合伙)湖北分所
 身份证号码 Identity card No. 422422810113081



年度检验登记
Annual Renewal Registration

立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after the renewal.

证书编号: 420001384112
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 09 月 10 日
Date of Issuance /y /m /d



李顺利 420001384712

年 月 日
/y /m /d



仅供出报告使用，其他无效。



姓名	王龙龙
Sex	男
Date of birth	1990-10-19
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙人)湖北分所
Identity card No.	411121199010191513



年检登记
Annual Renewal Registration

每年年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after his renewal.



王龙龙 310000061397

证书编号: 310000061397
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 06 月 27 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d