

昆山龙腾光电股份有限公司  
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  
审核报告

大信专审字[2020]第 15-00005 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower 1  
Zhichun Road,Haidian Dis  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 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审核报告

大信专审字[2020]第 15-00005 号

昆山龙腾光电股份有限公司全体股东：

### 一、审核意见

我们接受委托，对后附的昆山龙腾光电股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2020 年 8 月 14 日《关于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”）进行了审核。

我们认为，贵公司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编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至 2020 年 8 月 14 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的实际情况。

### 二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作，审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、董事会的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制专项说明，并提供相关的证明材料，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董事会的责任。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower 1  
Zhichun Road,Haidian Dis  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

#### 四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司《关于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》发表审核意见。在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和执行审核工作，以对《关于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》是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

#### 五、其他说明事项

本报告仅供贵公司用于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之目的，不得用作其它目的。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会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年九月十六日

# 昆山龙腾光电股份有限公司

## 关于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

### 一、募集资金到位的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意昆山龙腾光电股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1536号）核准，昆山龙腾光电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）采用公开发行股票方式发行人民币普通股（A股）33,333.34万股，发行价格为每股1.22元。截至2020年8月12日止，贵公司实际已发行人民币普通股33,333.34万股，募集资金总额人民币406,666,748.00元（其中，网上发行人民币普通股8,500.0000万股，募集资金金额人民币103,700,000.00元；网下发行人民币普通股19,833.3390万股，募集资金金额人民币241,966,735.80元；战略投资者定向配售人民币普通股5,000.0010万股，募集资金金额人民币61,000,012.20元），扣除各项发行费用人民币51,612,152.53元，实际募集资金净额人民币355,054,595.47元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大信验字[2020]第6-00005号的验资报告。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

### 二、募集资金承诺投资项目的计划

本公司在《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》中披露的资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	总投资额	拟投入募集资金金额
1	IGZO金属氧化物面板生产线技改项目	150,000.00	150,000.00
	合计	150,000.00	150,000.00

本募集资金投资项目拟投入募集资金150,000.00万元，本次募集资金到位之前，公司将根据项目实际进展情况，先行以自筹资金进行投入，并在募集资金到位后，以募集资金置换自筹资金。若本次公开发行股票实际募集的资金（扣除发行费用后）不能满足预计资金使用需求，差额部分将由发行人通过使用自有资金、银行借款等方式解决。

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2020 年 8 月 14 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金项目的具体情况

单位：人民币元

序号	项目名称	拟用募集资金投入 金额	自筹资金预先投入 金额	以募集资金 置换金额
1	IGZO 金属氧化物面板生产线 技改项目	355,054,595.47	9,623,234.68	9,623,234.68

### 四、以自筹资金支付部分发行费用的置换安排

公司本次募集资金各项发行费用（不含增值税，下同）合计人民币 51,612,152.53 元，其中由东吴证券股份有限公司直接从募集资金中扣除的保荐费及承销费人民币 39,220,000.00 元，剩余发行费用人民币 12,392,152.53 元。截止 2020 年 8 月 14 日，公司已用自筹资金支付的发行费用 4,098,057.27 元，其中支付保荐费 780,000.00 元，支付审计费 1,226,415.10 元，支付律师费 1,218,450.34 元，支付上网发行费 873,191.83 元。本次拟用募集资金一并置换在募集资金到位前公司已用自筹资金支付发行费用 4,098,057.27 元。

### 五、募集资金置换情况

本公司董事会认为，公司已经按照中国证监会《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》等文件的规定编制募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的专项说明，真实、准确、完整地反映了本公司截至 2020 年 8 月 14 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

昆山龙腾光电股份有限公司

2020 年 9 月 16 日



# 营业执照

(副本)(6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。  
（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019 年 02 月 01 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

仅供出具报告使用



# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0000119

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，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》。



中华人民共和国财政部制



仅作参考报告使用



姓名 王健鹏

性别 男

出生日期 1988-08-01

工作单位 天信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所

身份证号码 410527198808017113

Identity card No.



王健鹏(110101410105)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会



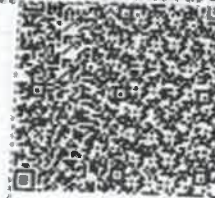
王健鹏(110101410105)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



王健鹏(110101410105)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



王健鹏(110101410105)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



王健鹏(110101410105)  
您已通过2015年年检  
江苏省注册会计师协会



王健鹏(110101410105)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号:  
No. of Certificate

110101410105

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2014 05 31  
年 月 日

年 月 日



仅作为出具报告使用



姓名 王艳玲  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1988-09-23  
 Date of birth  
 工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 Working unit  
 身份证号码  
 Identity card No. 440922198809230645



王艳玲(110101410474)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

证书编号:  
 No. of Certificate 110101410474

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期:  
 Date of issuance 2019 年 04 月 27 日