

关于以自有资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告

上海龙旗科技股份有限公司

容诚专字[2024]200Z0115号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
骑缝章(3)

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	4-6



关于上海龙旗科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2024]200Z0115 号

上海龙旗科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海龙旗科技股份有限公司（以下简称“龙旗科技”）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供龙旗科技为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为龙旗科技用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》是龙旗科技管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对龙旗科技管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

四、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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，后附的龙旗科技《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《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》及上海证券交易所的相关规定编制，公允反映了龙旗科技以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。



(此页无正文，为上海龙旗科技股份有限公司容诚专字[2024]200Z0115 号
报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：

王艳

王艳



中国注册会计师：

李飞

李飞



中国注册会计师：

徐捷

徐捷



2024年3月14日



上海龙旗科技股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，将上海龙旗科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意上海龙旗科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2432号）同意注册，由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用向战略投资者定向配售、网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票6,000.00万股，每股发行价格为人民币26.00元。截至2024年2月27日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票6,000.00万股，募集资金总额为人民币156,000.00万元，扣除各项发行费用合计人民币11,932.07万元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币144,067.93万元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2024]200Z0006号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

鉴于本次公开发行股票实际募集资金净额低于《上海龙旗科技股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市招股说明书》中原计划拟投入的募集资金金额，结合募投项目的实际情况，本着募集资金使用效率最大化原则，本公司对募投项目使用募集资金金额进行调整，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	投资总额	调整前拟投入募集资金	调整后拟投入募集资金	备案审批情况
1	惠州智能硬件制造项目	118,777.83	80,000.00	64,000.00	惠州仲恺高新技术产业开发区科技创新局（项目代码：2203-441305-04-01-375324）

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

序号	募集资金投资项目	投资总额	调整前拟投入募集资金	调整后拟投入募集资金	备案审批情况
2	南昌智能硬件制造中心改扩建项目	56,728.18	40,000.00	32,000.00	南昌高新技术产业开发区管理委员会（项目代码：2201-360198-07-02-468321）
3	上海研发中心升级建设项目	27,401.31	20,000.00	16,000.00	上海市徐汇区发展和改革委员会（项目国家代码：2203-310104-04-02-117624）（项目上海代码：31010476790603520221D3101001）
4	补充营运资金	40,000.00	40,000.00	32,067.93	—
	合计	242,907.32	180,000.00	144,067.93	—

上述项目的投资总额为 242,907.32 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2024 年 2 月 27 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 588,379,814.25 元，其中自有流动资金支付募集资金投资项目建设金额为 448,863,505.91 元，商业汇票、债权转让凭证等票据结算方式支付募集资金投资项目建设金额为 139,516,308.34 元。公司将上述使用自有流动资金支付募投项目建设的资金 448,863,505.91 元，此次由募集资金专户等额置换。将使用商业汇票、债权转让凭证等票据结算方式支付金额 139,516,308.34 元，其中截止 2024 年 2 月 27 日已到期承兑的金额 102,900,027.47 元，此次由募集资金专户等额置换，本次置换金额合计 551,763,533.38 元。截止 2024 年 2 月 27 日尚未到期承兑的但自募集资金到位之日起 6 个月内到期的金额 36,616,280.87 元，待到期承兑后由募集资金专户置换。

具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	惠州智能硬件制造项目	640,000,000.00	387,619,800.62
2	南昌智能硬件制造中心改扩建项目	320,000,000.00	101,233,223.59
3	上海研发中心升级建设项目	160,000,000.00	99,526,790.04

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
4	补充营运资金	320,679,271.68	—
	合 计	1,440,679,271.68	588,379,814.25

四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币119,320,728.32元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为8,296,317.49元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币8,296,317.49元（不含增值税），具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	不含税金额	说明
1	承销费及保荐费	3,000,000.00	—
2	审计费及验资费	3,150,000.00	—
3	法律服务费	1,698,113.21	—
4	用于本次发行的手续费等	448,204.29	—
	合 计	8,296,317.49	—

上海龙旗科技股份有限公司

2024年3月14日



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 肖厚发, 刘维

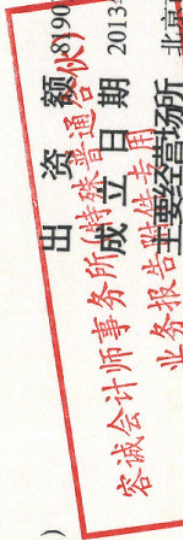
经营范围

出具审计报告、审计、清算、资产评估、验资、代理记账、税务咨询、企业管理咨询、软件开发、销售、其他经营活动；(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。)

出资额 8190万元

成立日期 2013年12月10日

住所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2023年12月15日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

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》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书 (特殊普通合伙)

名称: 容诚会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



姓名 王艳
Pujl name
性别 女
Sex
出生日期 1985-11-05
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普
通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 342225198511054946
Identity card No.

证书编号: 110100323863
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 09 30
Date of Issuance



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.



王艳(110100323863)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
/m /d

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.



年 月 日
/m /d



姓名 李飞
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1987-12-28
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 310103198712287016
Identity card No.

证书编号: 110100323848
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 03 月 27 日
Date of Issuance



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.



李飞(110100323848)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 /y 月 /m 日 /d

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.



年 /y 月 /m 日 /d



姓名 徐捷
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1990-07-16
 Date of birth
 工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙企业)上海分所
 Working unit
 身份证号码
 Identity card No. 310110199007163235

证书编号: 110100320143
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 01 月 31 日
 Date of Issuance



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.



徐捷(110100320143)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

年 月 日
 /y /m /d

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.



月 日
 /m /d