

深圳市景旺电子股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

天职业字[2020]35178 号

目 录

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告——1

以自筹资金预先投入募集资金投资项目专项说明——3

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

天职业字[2020]35178 号

深圳市景旺电子股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市景旺电子股份有限公司（以下简称“景旺电子”）《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供景旺电子为以可转换公司债券募集资金置换预先已投入募集资金投资项目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景旺电子用可转换公司债券募集资金置换预先已投入募集资金投资项目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

景旺电子管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的规定编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》，并保证其内容的真实、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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对景旺电子管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》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 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，以对鉴证信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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，景旺电子管理层编制的截至 2020 年 8 月 31 日止的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》符合《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的规定，与实际
情况相符。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



深圳市景旺电子股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

(除另有注明外,所有金额均以人民币万元为货币单位)

根据《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》的规定,深圳市景旺电子股份有限公司(以下简称“景旺电子”)以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下:

一、公开发行可转换债券募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1176号文核准,景旺电子于2020年8月24日公开发行了1,780.00万张可转换公司债券,每张面值人民币100元,发行总额人民币178,000.00万元。发行方式采用向股权登记日收市后登记在册的发行人原股东优先配售,原股东优先配售后余额(含原股东放弃优先配售部分)通过上交所交易系统网上向社会公众投资者发行,认购金额不足178,000.00万元的部分由保荐机构(主承销商)包销。

经上海证券交易所自律监管决定书[2020]313号文同意,景旺电子178,000.00万元可转换公司债券于2020年9月22日起在上海证券交易所挂牌交易,债券简称“景20转债”,债券代码“113602”。

本次募集资金总额人民币1,780,000,000.00元,扣除保荐及承销费用人民币17,800,000.00元后的1,762,200,000.00元已于2020年8月28日由民生证券股份有限公司汇入景旺电子如下账户:

开户银行	币种	银行账号	金额(元)
中国银行深圳西丽支行	人民币	766673939144	1,762,200,000.00

注1:上述资金再扣除律师费、会计师、资信评级、信息披露及发行手续费等其他发行费合计人民币3,157,000.00元后,实际募集资金净额人民币1,759,043,000.00元(壹拾柒亿伍仟玖佰零肆万叁仟元整)。

注2:上述募集资金到位情况业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具“天职业字[2020]33669号”验资报告予以验证。

二、公开发行可转换公司债券募集说明书对募集资金投向的承诺情况

(一)景旺电子拟将本次公开发行募集的资金投资于以下项目:

1、景旺电子科技(珠海)有限公司一期工程——年产120万平方米多层印刷电路板项

目。

(二) 募投项目承诺投资情况如下:

序号	募投项目名称	拟投入募集资金(万元)	项目备案情况	项目环评情况	项目实施主体
1	景旺电子科技(珠海)有限公司一期工程——年产 120 万平方米多层印刷电路板项目	178,000.00	项目代码: 2019-440404-39-03-083988	粤环审[2018]112 号	景旺电子科技(珠海)有限公司
合计		178,000.00			

注:本次募集资金到位后,将通过向景旺电子科技(珠海)有限公司(以下简称“珠海景旺”)增资或借款的方式投入,珠海景旺根据景旺电子制定的募集资金投资计划具体实施。在募集资金到位前,景旺电子可根据项目实际建设进度以自筹资金先行投入项目,待募集资金到位后予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2020 年 8 月 31 日止,景旺电子以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 49,896.23 万元,具体情况如下:

(一) 自筹资金预先投入按募集资金投资项目情况表

序号	募投项目名称	已预先投入资金(万元)
1	景旺电子科技(珠海)有限公司一期工程——年产 120 万平方米多层印刷电路板项目	49,896.23
合计		49,896.23

四、置换募投资金的实施

根据《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等有关法律、法规和制度的规定,景旺电子拟以可转换公司债券募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金,经公司董事会审议,决定以可转换公司债券募集资金置换预先投入的自筹资金,资金情况如下:

(一) 按募集资金投入项目置换对比情况表

序号	募投项目名称	预先投入的自筹资金金额(万元)	本次置换金额(万元)
1	景旺电子科技(珠海)有限公司一期工程——年产 120 万平方米多层印刷电路板项目	49,896.23	47,752.07
合计		49,896.23	47,752.07

注:本次募投项目总投资为 181,891.39 万元,拟以募集资金投入 178,000.00 万元,截

至 2020 年 8 月 31 日止，公司预先投入的自筹资金人民币 49,896.23 万元，其中 2,144.16 万元系景旺电子第三届董事会第五次会议决议公告日（2019 年 12 月 12 日）之前已使用自有资金投入本次募投项目的金额，不使用本次募集资金进行置换。

深圳市景旺电子股份有限公司董事会

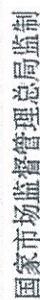
法定代表人：

财务总监：

二〇二〇年九月二十九日



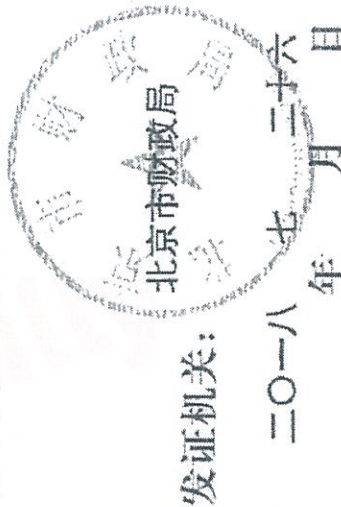
刘智松



证书序号:0000175

说明

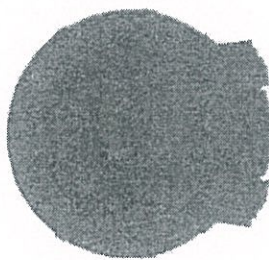
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



姓名: 陈志刚
 Full name: 男
 Sex: 1972-12-07
 Date of birth: 1972-12-07
 Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司
 Identity card No: 420122721207007



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: 420003204559
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年 09月 21日
 Date of issuance



陈志刚
 420003204559
 深圳市注册会计师协会



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京中路华会计师事务所
CPAs

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
CPAs

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

10

姓名 王守军
Sex 男
出生日期 1973-01-13
工作单位 北京中路华会计师事务所
Working unit 襄分所
身份证号码 420601197301131215
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



王守军
110002493627
经州市注册会计师事务所

证书编号：
No. of Certificate 110002493627

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

发证日期：
Date of Issuance 2004年 3月 10日



姓名: 郑瑞
 Full name: 郑瑞
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1990-01-17
 Date of birth: 1990-01-17
 工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙)深圳分所
 Working unit: 天职国际会计师事务所(普通合伙)深圳分所
 身份证号码: 431281199001171049
 Identity card No.: 431281199001171049



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.



郑瑞
 110101505075
 深圳市注册会计师协会

年 月 日
 Year Month Day

证书编号: 110101505075
 No. of Certificate: 110101505075

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shenzhen Association of CPAs

发证日期: 2015 年 12 月 31 日
 Date of issuance: 2015 Year 12 Month 31 Day

