

广东奥普特科技股份有限公司

募集资金置换专项鉴证报告

天职业字[2021]17387-2 号

目 录

募 集 资 金 置 换 专 项 鉴 证 报 告 —————1

以募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用的专项说明———3

广东奥普特科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广东奥普特科技股份有限公司（以下简称“奥普特”）董事会编制的《广东奥普特科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行鉴证。

一、管理层的责任

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要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等文件的规定要求编制专项说明是奥普特管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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专项说明发表鉴证意见。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，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查以及我们认为必要的其他程序。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的募集资金专项报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与募集资金专项报告编制相关的内部控制，以设计恰当的鉴证程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，奥普特编制的专项说明符合《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要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的有关规定，在所有重大方面公允反映了奥普特截至 2020 年 12 月 31 日以自筹资金支付发行费用及预先投入募集资金投资项目的情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供奥普特为以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



广东奥普特科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目资金及 已支付发行费用的专项说明

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》（上证公字[2013]13号）及相关公告格式规定，编制本公司截至2020年12月31日止以募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用的专项说明。

一、公开发行股票的基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2020】3176号”文《关于同意广东奥普特科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的核准，2020年12月，本公司于上海证券交易所向社会公众公开发行面值总额1,618,463,800.00元股票，扣除82,494,796.28元（不含税）发行费用，实际募集资金净额人民币1,535,969,003.72元，发行费用具体如下：

序号	类别	不含税金额
1	保荐承销费用	69,975,479.60
2	专项审计、验资费用	5,000,000.00
3	律师费用	3,000,000.00
4	信息披露费用	4,273,584.91
5	发行手续费及证券登记费	245,731.77
合计		82,494,796.28

募集资金款项已由国信证券股份有限公司于2020年12月28日汇入本公司在招商银行股份有限公司东莞长安支行开立的账号为76905291310888募集资金专用账户中。募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2020年12月28日出具天职业字[2020]42265号验资报告。

二、发行申请文件对募集资金投向的承诺情况

根据本公司公开发行股票募集资金安排，募集资金拟投资项目如下：

单位：人民币万元

序号	募投项目名称	总投资额	拟以募集资金投入金额	备案情况
1	总部机器视觉制造中心项目	59,573.12	59,573.12	2019-441900-40-03-067224
2	华东机器视觉产业园建设项目	30,659.78	30,659.78	木政审经发备[2020]17号
3	总部研发中心建设项目	19,115.21	19,115.21	2019-441900-40-03-067227
4	华东研发及技术服务中心建设项目	12,483.08	12,483.08	木政审经发备[2020]2号
5	营销网络中心项目	5,449.90	5,449.90	2019-441900-40-03-067229
6	补充流动资金	15,000.00	15,000.00	
	合计	142,281.09	142,281.09	

为抓住市场有利时机，使项目尽快建成并产生效益，在本次募集资金到位前，公司可根据项目进度的实际情况，通过自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。公司董事会可根据实际情况，在不改变募集资金投资项目的前提下，对上述单个或多个项目的募集资金拟投入金额和顺序进行调整。募集资金到位后，若扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，不足部分由公司自筹资金解决。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

为顺利推进募集资金投资项目，本次发行完成前，本公司已使用自筹资金在本公司范围内预先投入募集资金投资项目，截至2020年12月31日止，公司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9,070,115.44元，具体情况如下：

序号	募投项目名称	实际募集资金净额	自筹资金已预先投入金额
1	总部机器视觉制造中心项目	595,731,200.00	8,191,317.19
2	华东机器视觉产业园建设项目	306,597,800.00	878,798.25
3	总部研发中心建设项目	191,152,100.00	
4	华东研发及技术服务中心建设项目	124,830,800.00	
5	营销网络中心项目	54,499,000.00	
6	补充流动资金	150,000,000.00	
7	超募资金	113,158,103.72	
	合计	1,535,969,003.72	9,070,115.44

四、已支付发行费用情况

本公司本次募集资金各项发行费用合计人民币 82,494,796.28 元，在募集资金到位前，本公司已用自有资金支付的发行费用金额为人民币 3,443,844.93 元，明细如下：

单位	类别	金额	说明
北京国枫（深圳）律师事务所	律师费用	283,018.86	自有资金支付
天职国际会计师事务所	审计及验资费用	990,566.01	自有资金支付
国信证券股份有限公司	保荐承销费用	2,000,000.00	自有资金支付
武汉机构投资者服务有限公司上海分公司	发行手续费用	73,584.90	自有资金支付
上海市东方公证处	发行手续费用	18,867.92	自有资金支付
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	发行手续费用	77,807.24	自有资金支付
	合计	<u>3,443,844.93</u>	

五、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的实施计划

本公司决定以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金，置换情况如下：

序号	项目名称	自筹资金已预先投入金额	本次置换金额
1	总部机器视觉制造中心项目	8,191,317.19	8,191,317.19
2	华东机器视觉产业园建设项目	878,798.25	878,798.25
3	已支付发行费用	3,443,844.93	3,443,844.93
	合计	<u>12,513,960.37</u>	<u>12,513,960.37</u>

根据中国证监会《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关规定，本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金，尚需经本公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

广东奥普特科技股份有限公司董事会

二〇二一年四月十四日



统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本) (15-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（下期出资时间为2020年6月30日。市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关



2020年06月05日



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

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

11010150

批准执业文号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：

2011年11月14日

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：

北京市财政局

二〇一八 七 二十六
年 月 日

中华人民共和国财政部制

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.

韩雁光(110002400146)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2018〕68号。

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.

韩雁光(110002400146)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2019〕94号。

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.

韩雁光(110002400146)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2020〕132号。

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.

韩雁光(110002400146)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2019〕94号。

年 月 日
y m d

姓 名 韩雁光
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1981-08-19
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
Working unit
身份证号码 411381810819001
Identity card No.

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.

韩雁光(110002400146)，已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2017〕54号。

年 月 日
y m d

证书编号: 110002400146
No. of Certificate

批准注册协会 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 12 31
Date of Issuance

2017年续发



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



姓名 杨勇

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1989-01-20

Date of birth

工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所

Working unit

身份证号码 500383198901209154

Identity card No.

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.



杨勇(110101505175)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2018〕68号。

110101505175

广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 110101505175

批准注册协会: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2017年01月18日

2017年01月18日

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.



杨勇(110101505175)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2019〕94号。

110101505175

广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 110101505175

批准注册协会: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2019年01月18日

2019年01月18日

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.



杨勇(110101505175)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2020〕132号。

110101505175

广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 110101505175

批准注册协会: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2020年01月18日

2020年01月18日