

以自筹资金预先投入募集资金投资项目 的鉴证报告

隆扬电子（昆山）股份有限公司

容诚专字[2022]230Z3087号

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



关于隆扬电子（昆山）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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
住所：北京市西城区阜成门外大街 22 号
外经贸大厦 15 层 / 922-926 (100037)
电话：010-6600 1391 FAX: 010-6600 1392
E-mail: bj@rsmchina.com.cn
<https://www.rsm.global/china/>

容诚专字[2022]230Z3087 号

隆扬电子（昆山）股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的隆扬电子（昆山）股份有限公司（以下简称隆扬电子）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限定

本鉴证报告仅供隆扬电子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隆扬电子公司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》及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》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》是隆扬电子管理层的责任，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

我们的责任是对隆扬电子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

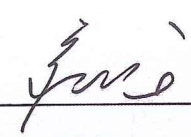

我们认为，后附的隆扬电子《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及交易所的相关规定编制，公允反映了隆扬电子以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

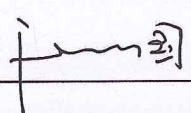



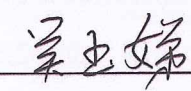

(此页无正文，为隆扬电子（昆山）股份有限公司容诚专字[2022]230Z3087号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：  
宛云龙

中国注册会计师：  
洪志国

中国注册会计师：  
吴玉娣

2022年11月29日



隆扬电子（昆山）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》及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的规定，将隆扬电子（昆山）股份有限公司（以下简称本公司）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证监许可[2022]1399号文《关于核准隆扬电子（昆山）股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，由主承销商东吴证券股份有限公司采取网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股股份及非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的发行方式，公开发行人民币普通股70,875,000.00股，每股发行价格为人民币22.50元。截至2022年10月20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70,875,000.00股，募集资金总额为人民币1,594,687,500.00元，扣除各项发行费用合计人民币122,907,394.35元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币1,471,780,105.65元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2022]230Z0287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

本公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币元

序号	募集资金投资项目	投资总额	拟投入募集资金	备案审批情况
1	富扬电子电磁屏蔽及其他相关材料生产项目	230,691,500.00	230,191,500.00	淮管发改审备[2021]214号
2	电磁屏蔽及相关材料扩产项目	80,789,400.00	80,789,400.00	2012-500118-04-01-780351
3	研发中心项目	61,337,700.00	61,337,700.00	2103-320566-89-01-954598

序号	募集资金投资项目	投资总额	拟投入募集资金	备案审批情况
	合计	372,818,600.00	372,318,600.00	

上述项目的投资总额为 372,818,600.00 元，本次募集资金将全部用于上述项目，实际募集资金净额超出项目需要的投资总额，超出部分将依照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定对超募资金进行使用。

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 2022 年 11 月 25 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 21,779,395.19 元，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	募集资金置换金额
1	富扬电子电磁屏蔽及其他相关材料生产项目	230,191,500.00	951,100.00	951,100.00
2	电磁屏蔽及相关材料扩产项目	80,789,400.00	11,974,692.19	11,974,692.19
3	研发中心项目	61,337,700.00	8,853,603.00	8,853,603.00
	合计	372,318,600.00	21,779,395.19	21,779,395.19

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 122,907,394.35 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 1,443,396.24 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 1,443,396.24 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	承销及保荐费用	500,000.00	
2	律师费用	943,396.24	
	合计	1,443,396.24	

（此页无正文，为《隆扬电子（昆山）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》之签章页）

隆扬电子（昆山）股份有限公司

2022年11月29日



证书序号: 0011869

说明

《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。

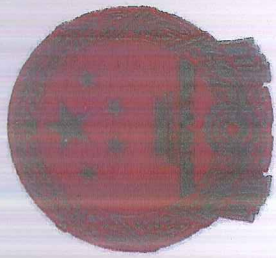
- 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年六月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

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

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: 110100323713
批准注册协会: 安徽注册会计师协会
Date of Issuance: 2014-03-27

发证日期: 年 月 日


姓名: 刘玉强
Full name: Liu Yurong

性别: 男
Sex: Male

出生日期: 1968-09-06
Date of birth: 1968-09-06

工作单位: 安徽会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: Anhui Institute of Certified Public Accountants (Special General Partnership)

身份证号码: 342622196809061011
Identity card No.: 342622196809061011






姓名: 顏志國
 Full name: 顏志國
 性別: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1987-07-17
 Date of birth: 1987-07-17
 工作單位: 德勤華永會計師事務所(特許會計師)
 Working unit: 德勤華永會計師事務所(特許會計師)
 考證證號: 342622198707170254
 Identity card No: 342622198707170254



年度檢驗登記
 Annual Renewal Registration

本證書經檢驗合格，繼續有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

證書編號: 110170322920
 No. of Certificate: 110170322920
 批准註冊協會: 安徽省註冊會計師協會
 Authorized Institute of CPAs: 安徽省註冊會計師協會
 發證日期: 2016-03-24
 Date of issuance: 2016-03-24





姓名: 武玉峰
 Full name: 武玉峰
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1987-10-10
 Date of birth: 1987-10-10
 工作单位: 安徽会计师事务所(普通合伙)合肥分所
 Working unit: 安徽会计师事务所(普通合伙)合肥分所
 身份证号码: 340823198710102623
 Identity card No: 340823198710102623



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: 110100225024
 No. of Certificate: 110100225024
 批准注册机关: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA: Anhui Association of CPAs
 发证日期: 2021年04月24日
 Date of Issuance: 2021-04-24

