

凤凰光学股份有限公司  
以募集资金置换已投入募集资金  
项目的自筹资金的审核报告  
大信专审字[2019]第 1-02106 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  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

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

# 以募集资金置换已投入 募集资金项目的自筹资金的审核报告

大信专审字[2019]第 1-02106 号

凤凰光学股份有限公司全体股东：

## 一、审核意见

我们接受委托，对后附的凤凰光学股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至 2019 年 5 月 31 日《关于以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》进行了审核。

我们认为，贵公司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编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至 2019 年 5 月 31 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

## 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。

## 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募集资金置换专项说明发表意见。



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  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

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

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，以对募集资金置换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已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年六月三日

# 关于以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

## 一、募集资金到位的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准凤凰光学股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]530号）核准，凤凰光学股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）采用非公开发行股票方式发行人民币普通股（A股）44,101,433股，发行价格为每股9.07元。截止2019年5月31日，本公司实际已非公开发行人民币普通股（A股）44,101,433股，募集资金总额399,999,997.31元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用11,403,750.49元后，实际募集资金净额为人民币388,596,246.82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，并出具了大信验字[2019]第1-00070号的验资报告。

募集资金专户存储如下：

公司已按募集资金项目开立专户，并与开户行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》，其中：

### ①高端光学镜头智能制造项目：

户名：凤凰光学股份有限公司

开户行：杭州银行保俶支行

账号：3301040160012930320

### ②车用高端光学镜片智能制造项目：

户名：凤凰光学股份有限公司

开户行：上饶银行恒信支行

账号：200703020000013577

## 二、募集资金承诺投资项目的计划

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目总投资额	拟用募集资金投入金额	备注
1	车用高端光学镜片智能制造项目	17,002.66	12,311.08	
2	高端光学镜头智能制造项目	35,198.25	27,688.92	
	合计	<b>52,200.91</b>	<b>40,000.00</b>	



### 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2019 年 05 月 31 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	自筹资金预先投入金额	投入时间	备注
1	高端光学镜头智能制造项目	2,279,700.00	2019-1-30	捷甄力精密设备科技（上海）有限公司
2	高端光学镜头智能制造项目	52,603.50	2019-4-9	广州五所环境仪器有限公司
3	高端光学镜头智能制造项目	72,768.00	2019-4-9	东莞市明驰光电科技有限公司
	合计	<b>2,405,071.50</b>		

### 四、募集资金置换情况

本公司以募集资金置换部分先期预先投入的自筹资金金额为人民币 2,405,071.50 元，截至 2019 年 5 月 31 日，该部分自筹资金已全部投入于募集资金承诺投资项目中的“高端光学镜头智能制造项目”。

本公司认为，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 2019 年 5 月 31 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

凤凰光学股份有限公司

2019 年 6 月 3 日