

中山联合光电科技股份有限公司
截至 2024 年 12 月 31 日止
募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告
信会师报字[2025]第 ZI10178 号

目	录	页 次
一、	募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告	1-3
二、	募集资金存放与使用情况专项报告	1-5
三、	募集资金使用情况对照表	1
四、	事务所及注册会计师执业资质证明	

关于中山联合光电科技股份有限公司2024年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2025]第ZI10178号

中山联合光电科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中山联合光电科技股份有限公司（以下简称“联合光电”）2024年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

联合光电董事会的责任是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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所

创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映联合光电2024年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，联合光电2024年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了联合光电2024年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供联合光电为披露2024年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

（此页无正文，此页为中山联合光电科技股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告签章签字页）

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

2025 年 4 月 17 日

中山联合光电科技股份有限公司
2024年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的相关规定，本公司就 2024 年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意中山联合光电科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕26 号）核准，同意公司向特定对象发行 A 股股票 39,223,781 股，发行价格为 12.11 元/股，实际募集资金总额为人民币 474,999,987.91 元，扣除本次发行费用人民币 7,845,142.24 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 467,154,845.67 元。2021 年 12 月 14 日认购资金验资完成后，保荐机构国投证券股份有限公司（原名为“安信证券股份有限公司”）在扣除相关费用后向公司指定账户划转了认股款。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本次募集资金到位情况进行了审验，并于 2021 年 12 月 15 日出具了《中山联合光电科技股份有限公司公开发行股份募集资金验资报告》（XYZH/2021SZAA20355 号）。

(二) 2024 年度募集资金使用及结余情况

2024 年度，募投项目“新型显示和智能穿戴产品智造项目”支出 7,886.73 万元，使用闲置募集资金购买理财产品未到期金额为 23,000 万元，收回前期理财本金 30,000 万元，累计收到理财收益 422.65 万元，累计收到银行存款利息收入 39.49 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 20,927.93 万元，其中存放于募集资金专户余额为 196.68 万元，其余募集资金存放于理财专用账户。具体如下：

项 目	募集资金发生额（万元）
2024 年 1 月 1 日募集资金专户余额	621.27
减：2024 年 1-12 月度募投项目支出	7,886.73
减：2024 年度购买且未到期理财产品	23,000.00

项 目	募集资金发生额（万元）
加：2024 年度收回前期理财本金	30,000.00
加：2024 年度到期收回理财产品收益	422.65
加：2024 年度银行专户利息收入	39.49
减：2024 年度银行专户手续费	0.00
截止 2024 年 12 月 31 日募集资金专户余额	196.68

注释：2024 年度银行专户手续费支出 44 元，上表因保留 2 位小数而未体现。

二、 募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理，确保资金使用的透明与合规，切实保护投资者的合法权益，公司依据《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等相关法律法规及规范性文件的要求，结合公司实际运营情况，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理及监督等环节进行了全面细致的规定，旨在通过严格的内部控制与监督机制，确保募集资金的合理、规范使用，进一步提升公司治理水平，维护公司及全体股东的长期利益。

2022 年 1 月 11 日，公司及其全资子公司中山联合光电显示技术有限公司（以下简称“显示技术”）、保荐机构分别与兴业银行股份有限公司中山分行、东莞银行股份有限公司中山分行签订了《募集资金三方监管协议》。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金存储情况如下：

募集资金存储银行名称	银行账号	余额	备注
兴业银行股份有限公司中山分行	396000100100705361	1,966,846.63	—
东莞银行股份有限公司中山分行	549000014304197	0.00	已销户
合 计	—	1,966,846.63	—

三、 2024 年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

详见募集资金使用情况对照表（见附表一）。

(二) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，公司不存在使用闲置募集资金补充流动资金情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2022 年 1 月 17 日召开了第三届董事会第 5 次临时会议及第三届监事会第 4 次临时会议，审议通过了关于《使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金》的议案，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及支付的不含税发行费用共计 3,689.12 万元，其中，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额为人民币 3,526.24 万元。截止 2022 年 1 月 17 日已置换完毕。具体详情请见公司于 2022 年 1 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2022-004）。

(四) 结余募集资金使用情况

2024 年度，公司不存在结余募集资金使用情况。

(五) 超募资金使用情况

向特定对象发行股票项目不存在超募资金。

(六) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2022 年 10 月 21 日召开了第三届董事会第七次会议及第三届监事会第七次会议，审议通过了关于《全资子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理》的议案，同意在保证募集资金投资项目正常进行及确保资金安全的前提下，全资子公司显示技术使用向特定对象发行股票暂时闲置募集资金不超过人民币 33,000 万元进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述使用期限及额度范围内，资金可以循环滚动使用。监事会、独立董事以及保荐机构均发表了明确同意的意见。公司于 2023 年 10 月 20 日分别召开了第三届董事会第十次会议及第三届监事会第十次会议，审议通过了关于《全资子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理》的议案，鉴于前次审议的募集资金现金管理额度有效期将届满，公司同意全资子公司显示

技术在保证募投项目正常进行及确保资金安全的前提下，使用向特定对象发行股票暂时闲置募集资金不超过人民币 32,000 万元进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述使用期限及额度范围内，资金可以循环滚动使用。监事会、独立董事以及保荐机构均发表了明确同意的意见。

公司于 2024 年 10 月 23 日分别召开了第四届董事会第三次会议及第四届监事会第三次会议，审议通过了关于《全资子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理》的议案，鉴于前次审议的募集资金现金管理额度有效期将届满，公司同意显示技术在保证募投项目投资进度及确保资金安全的前提下，使用总额不超过人民币 25,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述使用期限及额度范围内，资金可以循环滚动使用。监事会及保荐机构发表了明确同意的意见。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

公司未使用的募集资金存储于银行募集资金专管账户。

(八) 募集资金投资项目的实施地点变更情况

2024 年度，公司募投项目实施地点无变化。

(九) 募集资金投资项目的延期情况

公司于 2023 年 7 月 7 日召开第三届董事会第 13 次临时会议及第三届监事会第 8 次临时会议，审议通过了关于《在建募集资金投资项目重新论证并延期》的议案。根据公司在建募投项目的建设进度和募集资金使用进度，在不改变募投项目实施主体、实施地点、募集资金投资用途及投资规模的情况下，公司对在建的 2020 年度向特定对象发行股票募投项目“新型显示和智能穿戴产品智造项目”进行了重新论证并延期，将该项目的建设周期由 30 个月延长为 48 个月，即募投项目“新型显示和智能穿戴产品智造项目”的建设完成时间（项目达到预定可使用状态日期）延期 1.5 年至 2024 年 12 月 31 日。

公司于 2024 年 10 月 23 日分别召开了第四届董事会第三次会议及第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。公司结合目前募投项目的实际建设情况和投资

进度，基于谨慎性原则，在项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模等都不发生变更的情况下，同意将募投项目中的“新型显示和智能穿戴产品智造项目”达到预定可使用状态日期延期至 2025 年 12 月 31 日。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

2024 年度，公司未发生变更募集资金投资项目的情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2025 年 4 月 17 日经董事会批准报出。

附表：1 募集资金使用情况对照表

中山联合光电科技股份有限公司董事会

2025年4月17日

向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

2024年度

编制单位：中山联合光电科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		46,715.48		2024 年度投入募集资金总额			7,886.73			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额			25,787.55			
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺 投资总额	调整后投资 总额（1）	2024 年度投入 金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投资进 度（%）(3)= (2)/(1)	项目达到预定 可使用状态日期	2024 年 度实现的 效益	是否达 到预计 效益	项目可行性 是否发生重 大变化
承诺投资项目										
新型显示和智能穿戴	否	39,215.48	39,215.48	7,886.73	18,287.55	46.63	2025 年 12 月 31 日	2,169.73	否	否
偿还银行贷款	否	7,500.00	7,500.00	0.00	7,500.00	100.00	2022 年 01 月 17 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	46,715.48	46,715.48	7,886.73	25,787.55	-	-	2,169.73	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款										
补充流动资金										
超募资金投向小计										
合计		46,715.48	46,715.48	7,886.73	25,787.55	-	-	2,169.73	-	-