

深圳市龙图光罩股份有限公司
前次募集资金使用情况的鉴证报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、鉴证报告	1-2
二、前次募集资金使用情况专项报告	1-5



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于深圳市龙图光罩股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

中兴华核字（2026）第 590016 号

深圳市龙图光罩股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市龙图光罩股份有限公司（以下简称龙图光罩公司）编制的截止 2025 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、董事会的责任

龙图光罩公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制《前次募集资金使用情况专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对龙图光罩公司《前次募集资金使用情况专项报告》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，以对龙图光罩公司前次募集资金使用情况专项报告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、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，龙图光罩公司董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，在所有重大方面公允反映了龙图光罩公司截止 2025 年 12 月 31 日前次募集资金的使用情况。



四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供龙图光罩公司向特定对象发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为龙图光罩公司向特定对象发行股票申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：




中国·北京

中国注册会计师：




2026年3月23日

深圳市龙图光罩股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、前次募集资金的募集及存放情况

经中国证券监督管理委员会同意注册（证监许可〔2023〕2929号《关于同意深圳市龙图光罩股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》），公司于2024年8月6日在上海证券交易所上市。公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,337.50万股，发行价格为每股18.50元，募集资金总额为人民币61,743.75万元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币6,397.50万元后，募集资金净额为人民币55,346.25万元。上述募集资金已到位，经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2024年8月1日出具了《验资报告》（中兴华验字〔2024〕第010053号）。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至2025年12月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元				
银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中信银行股份有限公司深圳市民中心支行	8110301080100999999	180,000,000.00	109,065.96	活期
招商银行股份有限公司深圳沙井支行	755918158910888	217,437,500.00	1,849,110.95	活期
中国工商银行股份有限公司深圳新沙支行	4000032529202168443	180,000,000.00	99,522.51	活期
招商银行股份有限公司珠海信息港支行	656901320810006		1,908,287.92	活期
合计		577,437,500.00	3,965,987.34	

二、前次募集资金使用情况

详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

三、前次募集资金变更情况

本公司前次募集资金不存在变更情况。

四、前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

公司于2024年8月16日召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第九次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金的议案》同意公司使用募集资金人民币37,628.75万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金、使用募集资金人民币577.10万元(不含增值税)置换已支付发行费用的自筹资金。公司监事会对该事项发表了明确同意的意见，保荐机构海通证券股份有限公司对该事项出具了明确无异议的核查意见。中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对该事项进行了专项核验，并出具了《深圳市龙图光罩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》(中兴华核字(2024)第590003号)。

五、前次募集资金投资项目最近3年实现效益的情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

本公司高端半导体芯片掩模版研发中心项目无法单独核算效益。项目建设主要包括购置先进的相关设备，引进优秀研发人才，投入研发相关课题研究费用，在提升原有产品技术及生产工艺的同时，通过课题合作、技术交流、独立研发等手段，研发新产品工艺，扩大业务规模。研发中心项目的实施，将整合现有研发资源，升级研发、测试等相关软硬件设备，为公司的制造基地项目提供坚实的技术基础，从而推动公司不断向更高的工艺制程迈进，服务更广泛的客户需求，增强公司的综合实力。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺的累计收益20%(含20%)以上的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺的累计收益20%(含20%)以上的情况。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

本公司前次募集资金未涉及以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金的使用

公司于 2024 年 8 月 16 日召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第九次会议，审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 10,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金，以及不超过人民币 30,000 万元（含本数）的部分暂时闲置自有资金进行现金管理，使用期限为自董事会审议通过议案并作出决议之日起 12 个月内。在前述额度及期限范围内，资金可以循环滚动使用。

截至 2025 年 12 月 31 日止，公司无使用闲置募集资金购买的尚未到期的产品。

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

公司前次募集资金节余金额为 396.60 万元，前次募集资金部分投资项目尚处于建设阶段，尚未使用的前次募集资金将继续用于前次募集资金投资项目及按照相关规定使用。

九、前次募集资金使用的其他情况

无。

深圳市龙图光罩股份有限公司（盖章）

二〇二六年三月二十三日



附表 1:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位: 深圳市龙图光罩股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金净额:	55,346.25
已累计使用募集资金总额:	55,033.19
变更用途的募集资金总额:	0.00
变更用途的募集资金总额比例:	0.00%
各年度使用募集资金总额:	
2024 年:	52,369.05
2025 年:	2,664.14

序号	投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期
	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		
1	高端半导体芯片掩模版制造基地项目	高端半导体芯片掩模版制造基地项目	55,000.00	53,346.25	53,167.93	55,000.00	53,346.25	53,167.93	-178.32	2025 年第四季度	
2	高端半导体芯片掩模版研发中心项目	高端半导体芯片掩模版研发中心项目	3,320.00	2,000.00	1,865.26	3,320.00	2,000.00	1,865.26	-134.74	2025 年第四季度	
3	补充流动资金项目		8,000.00								
	合计		66,320.00	55,346.25	55,033.19	58,320.00	55,033.19	55,033.19	-313.06		



附表 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位: 深圳市龙图光罩股份有限公司

金额单位: 人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目累计产 能利用率	承诺效益	最近三年实际效益		截止日累计实现效 益	是否达到预计效益
				2025 年度			
1	高端半导体芯片掩模版制造基地项目	不适用	未承诺效益	不适用	不适用	不适用	不适用 (注 1)
2	高端半导体芯片掩模版研发中心项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用 (注 2)

注 1: 公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书中未承诺“高端半导体芯片掩模版制造基地项目”预计效益、内部收益率等相关项目评价指标或其他财务指标。

注 2: 详见“五、前次募集资金投资项目最近 3 年实现效益的情况(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明”。



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

出资额 9411万元

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

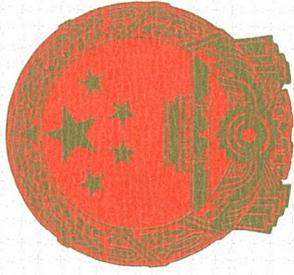
经营范围

一般项目：资产评估；工程造价咨询业务；工程管理服务；信息技术咨询服务；数据处理服务；区块链技术相关软件和服务；软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发。
(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)
许可项目：注册会计师业务；代理记账。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) (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。)

登记机关



2026年01月19日



会计师事务所

执业证书



名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0014686

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

二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制

袁瑞彩
 女
 1972-03-29
 大华会计师事务所(特殊普通合伙人)深圳分所
 440223197203290028

姓名 Full name
 性别 Sex
 出生日期 Date of birth
 工作单位 Working unit
 身份证号码 Identity card No.



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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 another year after



袁瑞彩的年检二维码

证书编号: 440300121109
 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: 2008年 04月 27日
 Date of Issuance



证书编号:
No. of Certificate 110101481023

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

发证日期:
Date of Issuance 2022 /y 02 /m 15 /d

姓名: 涂雅丽
Full name: 涂雅丽
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1994-10-20
Date of birth: 1994-10-20
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通
Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通
身份证号码: 360622199410200106
Identity card No.:



注册会计师工作单位变更事项
Registration of the Change of Working Unit by CPAs

同意调出
Agree the holder to be transferred from

大华会计师事务所
CPAs
(特殊普通合伙)深圳分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2024年10月9日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴会计师事务所
CPAs
(特殊普通合伙)深圳分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2024年10月9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 one year after inspection.



涂雅丽 110101481023 月 日
/m /d