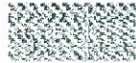


广州视源电子科技股份有限公司
关于募集资金置换情况的专项鉴证报告



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

关于广州视源电子科技股份有限公司 募集资金置换情况的专项鉴证报告

本所函件编号：信会师报字[2017]第ZC10029号

穗注协报备号码：00202017020015509667

广州视源电子科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广州视源电子科技股份有限公司（以下简称“视源股份”、“本公司”、“公司”）《关于以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》（以下简称“募资置换专项说明”）。

一、管理层的责任

贵公司的责任是按照《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监管要求》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等相关规定编制《关于以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是对视源股份管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

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，我们实施了包括核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。



四、鉴证结论

我们认为，广州视源电子科技有限公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》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监管要求》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等相关规定的编制要求，与实际情况相符。

五、报告使用范围

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，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本会计师事务所无关。



中国注册会计师：

吴震



中国注册会计师：

黄春燕



中国·上海

2017年2月16日

广州视源电子科技股份有限公司
关于以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明

根据中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》等有关规定，将本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的自筹资金的具体情况专项说明如下：

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[2016]3107 号文“关于核准广州视源电子科技股份有限公司首次公开发行股票批复”批准，并经深圳证券交易所同意，向社会公众投资者公开发行普通股（A 股）股票 4,050 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 19.06 元，募集资金总额为人民币 771,930,000.00 元，扣除各项发行费用 61,048,380.00 元，募集资金净额为人民币 710,881,620.00 元。上述资金到位情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2017 年 1 月 13 日出具信会师报字[2017]第 ZC10007 号验资报告。

二、招股说明书对募集资金投向的承诺情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》载明的募投项目及募集资金使用计划为：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	总投资额	募集资金投入金额	建设期（月）
1	智能电视板卡产品中心建设项目	37,286.44	31,594.18	24
2	交互智能平板产品扩建项目	18,617.75	18,617.75	24
3	信息化系统建设项目	3,750.12	3,750.12	24
4	补充营运资金项目	20,000.00	17,126.11	-
	合计	79,654.31	71,088.16	-

三、本次以募集资金置换预先投入募集资金投资项目情况

截至 2017 年 1 月 13 日，本公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为 21,795.98 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	拟投入募集资金	自筹资金实际投入
1	智能电视板卡产品中心建设项目	31,594.18	18,738.91
2	交互智能平板产品扩建项目	18,617.75	1,769.46
3	信息化系统建设项目	3,750.12	1,287.61
	合计	53,962.05	21,795.98

四、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

特此说明。

广州视源电子科技股份有限公司

2017 年 2 月 16 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201605190002

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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。

【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】



登记机关

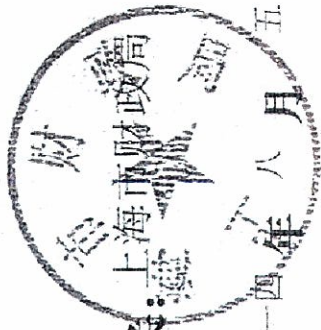


2016年05月19日

证书序号: NO. 017271

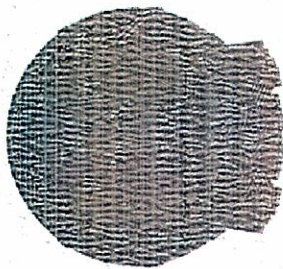
说明

- 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)



主任会计师: 朱建荣

办公场所: 上海市黄浦区南京东路6号四楼

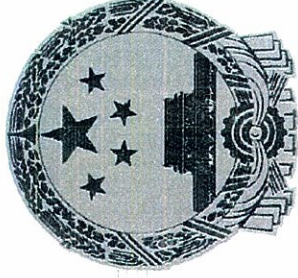
组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 9550 万元整

批准设立文号: 沪财会 (2000) 26 号 (经高批文沪财会[2010]82号)

批准设立日期: 2000 年 6 月 13 日 (核准日期 2010 年 12 月 31 日)



证书序号: 000373

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

立信会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

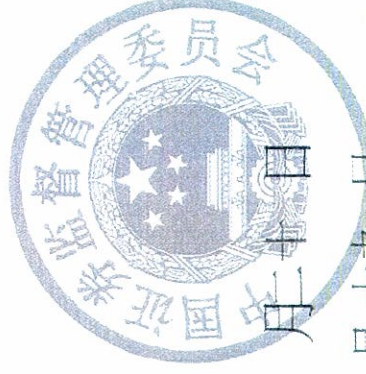
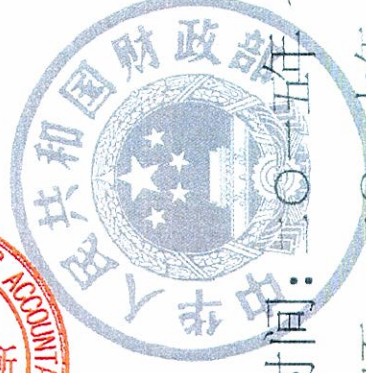
首席合伙人: 朱建弟

证书号: 34

发证时间: 二〇一五年七月

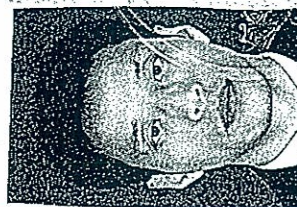
二十日

证书有效期至: 二〇一七年七月十九日





姓名 Full name 莫震
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1969-11-03
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 广东分所
 身份证号码 Identity card No. 32.022.319.691.103.381.3



年度检验
 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.



年 / 月 / 日
 / / /

证书编号: 440100020055
 No. of Certificate

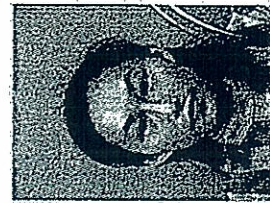
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 30 日
 Date of Issuance /y /m /d

2012年4月30日换发



姓名	黄春燕
性别	女
出生日期	1976-04-12
工作单位	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 广东分所
身份证号码	440106760412402



年度检验合格
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: 440100020060
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: 2001 年 12 月 11 日
Date of Issuance

2012年4月30日换发