

东方证券承销保荐有限公司
关于杭州立昂微电子股份有限公司
使用募集资金向子公司增资以实施募投项目
暨关联交易的核查意见

东方证券承销保荐有限公司（以下简称“东方投行”或“保荐机构”）作为杭州立昂微电子股份有限公司（以下简称“立昂微”或“公司”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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）》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规范性文件的要求，对立昂微使用募集资金向子公司增资以实施募投项目暨关联交易的事项进行了认真、审慎调查。核查的具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州立昂微电子股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2022]2345号）核准，公司本次发行可转换公司债券募集资金总额为339,000.00万元，扣除相关的发行费用（不含税）人民币1,187.59万元后，实际募集资金净额为人民币337,812.41万元。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）已对本次公开发行可转换公司债券募集资金到位情况进行了审验，并出具了中汇会验[2022]7581号《验资报告》。公司对募集资金进行了专户存储管理，募集资金到账后已全部存放于募集资金专项账户内。

二、募集资金使用情况

根据公司披露的《杭州立昂微电子股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，公司本次公开发行可转换公司债券募集资金扣除发行费用后的募集资金净额将用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	总投资	募集资金拟投入金额
1	年产 180 万片 12 英寸半导体硅外延片项目	230,233.00	113,000.00
2	年产 600 万片 6 英寸集成电路用硅抛光片项目	139,812.00	125,000.00
3	补充流动资金	101,000.00	101,000.00

合计	471,045.00	339,000.00
----	------------	------------

三、使用募集资金对子公司增资暨关联交易情况

1、关联交易的主要内容和定价政策

为推进募投项目的按计划实施，公司拟使用募集资金113,000万元对金瑞泓微电子增资，用于募投项目“年产180万片12英寸半导体硅外延片项目”的生产建设。公司对金瑞泓微电子的增资价格为坤元资产评估有限公司于2022年12月出具的《杭州立昂微电子股份有限公司拟进行增资涉及的金瑞泓微电子（衢州）有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（坤元评报[2022]923号），所对应的金瑞泓微电子每元注册资本的企业价值，为1.20元/每元注册资本。除公司外的金瑞泓微电子现有其他股东确认放弃同比例参与金瑞泓微电子本次增资。

综上，公司拟使用募集资金113,000万元对金瑞泓微电子增资，增资价格为1.20元/每元注册资本，其中94,166万元作为新增注册资本，18,834万元计入资本公积金。本次增资前及增资完成后，金瑞泓微电子的股东及股权结构情况如下：

股东名称	增资前		增资后	
	出资额 (万元)	出资比例	出资额 (万元)	出资比例
杭州立昂微电子股份有限公司	223,000	48.69%	317,166	57.44%
浙江金瑞泓科技股份有限公司	50,100	10.94%	50,100	9.07%
衢州市两山产业投资有限公司	50,000	10.92%	50,000	9.06%
浙江省产业基金有限公司	50,000	10.92%	50,000	9.06%
仙游泓仟企业管理合伙企业（有限合伙）	23,864	5.21%	23,864	4.32%
国投(上海)科技成果转化创业投资基金企业(有限合伙)	20,000	4.37%	20,000	3.62%
仙游泓亿企业管理合伙企业（有限合伙）	16,136	3.52%	16,136	2.92%
衢州市绿色产业引导基金有限公司	15,000	3.28%	15,000	2.72%
青海黄河上游水电开发有限责任公司	9,900	2.16%	9,900	1.79%
合 计	458,000	100.00%	552,166	100.00%

本次增资完成后，公司直接持有金瑞泓微电子股权的比例将提升至57.44%，仍为金瑞泓微电子的控股股东。

2、关联关系

金瑞泓微电子股东仙游泓亿企业管理合伙企业(有限合伙) (以下简称“仙游泓亿”)、仙游泓仟企业管理合伙企业(有限合伙) (以下简称“仙游泓仟”)的普通合伙人均为公司控股子公司杭州立昂半导体技术有限公司, 有限合伙人中包括公司实际控制人王敏文及其他部分董事、监事、高级管理人员, 故仙游泓亿、仙游泓仟属于公司的关联企业, 公司本次向金瑞泓微电子增资构成关联交易, 但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

3、决策程序

本次增资事项已经公司第四届董事会第十六次会议审议通过, 关联董事回避表决。根据《公司章程》及相关法律法规的规定, 本次增资事项尚需提交股东大会审议。

四、关联方基本情况

1、仙游泓亿企业管理合伙企业(有限合伙)

企业名称	仙游泓亿企业管理合伙企业(有限合伙)	
统一社会信用代码	91350322MA34J4W126	
成立时间	2020年8月20日	
注册资本	16,136万元	
企业类型	有限合伙企业	
执行事务合伙人	杭州立昂半导体技术有限公司	
注册地	福建省莆田市仙游县鲤城街道东榜路5号	
经营范围	一般项目: 企业总部管理; 社会经济咨询服务(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)	
关联关系	系公司实际控制人控制的企业	
主要财务数据(未经审计, 单位: 万元):		
项目	2022-9-30/2022年1-9月	2021-12-31/2021年度
资产合计	16,136.32	16,136.32
负债合计	0.00	0.00
所有者权益合计	16,136.32	16,136.32
营业收入	0.00	0.00
净利润	0.00	0.00

2、仙游泓仟企业管理合伙企业(有限合伙)

企业名称	仙游泓仟企业管理合伙企业(有限合伙)	
统一社会信用代码	91350322MA34J5YC8N	
成立时间	2020年8月20日	
注册资本	23,864万元	
企业类型	有限合伙企业	

执行事务合伙人	杭州立昂半导体技术有限公司	
注册地	福建省莆田市仙游县鲤城街道东榜路5号	
经营范围	一般项目：企业总部管理；社会经济咨询服务（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）	
关联关系	系公司实际控制人控制的企业	
主要财务数据（未经审计，单位：万元）：		
项目	2022-9-30/2022年1-9月	2021-12-31/2021年度
资产合计	23,864.85	3,864.00
负债合计	0.04	0.02
所有者权益合计	23,864.81	3,863.98
营业收入	0.00	0.00
净利润	0.83	0.00

五、本次增资标的基本情况

企业名称	金瑞泓微电子（衢州）有限公司	
统一社会信用代码	91330800MA29UYTC8N	
成立时间	2018年9月19日	
注册资本	458,000万元	
实收资本	458,000万元	
企业类型	其他有限责任公司	
法定代表人	王敏文	
注册地及生产经营地	浙江省衢州市绿色产业集聚区盘龙南路52号9幢	
经营范围	半导体硅片、微电子材料、复合半导体材料及半导体器件的研发、生产和销售；集成电路设计；电子产品研发；数据处理服务；技术转让、技术咨询；货物及技术进出口（法律、法规限制的除外，应当取得许可证的凭许可证经营）。（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）	
主营业务	大尺寸（12英寸）半导体硅片的研发、生产和销售。	
主要财务数据（2021年度经中汇审计，2022年1-9月未经审计，单位：万元）：		
项目	2022-9-30/2022年1-9月	2021-12-31/2021年度
资产合计	669,818.56	507,602.43
负债合计	198,892.37	34,250.23
所有者权益合计	470,926.19	473,352.20
营业收入	26,363.85	16,493.87
净利润	-2,426.00	-3,798.39

六、关联交易目的和对上市公司的影响

1、关联交易的目的和必要性

公司向金瑞泓微电子增资系为了推进募投项目的按计划实施。公司本次公开发行可转换公司债券募投项目“年产180万片12英寸半导体硅外延片项目”的

实施主体为金瑞泓微电子，公司承诺以增资的方式向金瑞泓微电子投入募集资金用以实施前述项目。综上，公司本次向金瑞泓微电子增资暨关联交易具备必要性。

2、关联交易定价的公允性

公司本次向金瑞泓微电子增资的增资价格系参考评估机构出具的金瑞泓微电子企业价值所对应的每股注册资本，具备公允性。金瑞泓微电子本次增资前，经坤元评报[2022]923号《评估报告》的企业价值评估结论为5,504,000,000元人民币，注册资本4,580,000,000元人民币，每股注册资本所对应的企业价值为1.20元。

3、关联交易对上市公司的影响

本次增资后，公司直接持有金瑞泓微电子股权的比例将提升至57.44%，仍为金瑞泓微电子的控股股东。本次增资有利于保障募投项目的顺利实施，符合公司的发展战略和长远规划。公司的本次增资符合公司主营业务发展方向，有利于提升公司盈利能力，符合公司及全体股东的利益。

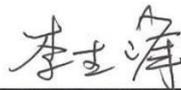
七、核查意见

经核查，保荐机构认为：

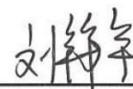
该关联交易已经立昂微第四届董事会第十六次会议审议通过，相关关联董事已在董事会上回避表决，独立董事发表了同意的独立意见，履行了必要的程序，符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及立昂微《公司章程》的有关规定。本保荐机构对上述关联交易事宜无异议。

(此页无正文，为《东方证券承销保荐有限公司关于杭州立昂微电子股份有限公司使用募集资金向子公司增资以实施募投项目暨关联交易的核查意见》之首次公开发行股票持续督导签章页)

保荐代表人：



李杰峰



刘铮宇

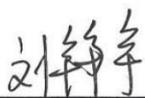
东方证券承销保荐有限公司

2023年1月10日

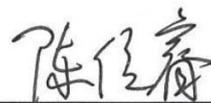


(此页无正文，为《东方证券承销保荐有限公司关于杭州立昂微电子股份有限公司使用募集资金向子公司增资以实施募投项目暨关联交易的核查意见》之再融资持续督导签章页)

保荐代表人：



刘铮宇



陈佳睿

东方证券承销保荐有限公司

2024年 7 月 10 日

