

## 目 录

一、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告…第 1—2 页

二、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明…第 3—4 页

三、附件……………第 5—9 页

（一）本所营业执照复印件 ……第 5 页

（二）本所执业证书复印件 ……第 6 页

（三）本所从事证券服务业务备案完备证明材料……………第 7 页

（四）本所签字注册会计师证书复印件……………第 8-9 页

# 关于苏州敏芯微电子技术股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的 鉴证报告

天健审〔2023〕9974 号

苏州敏芯微电子技术股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的苏州敏芯微电子技术股份有限公司（以下简称敏芯股份公司）管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供敏芯股份公司为以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

## 二、管理层的责任

敏芯股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年修订）》（上证发〔2023〕130 号）的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》，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。

## 三、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敏芯股份公司管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

#### **四、工作概述**

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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。

#### **五、鉴证结论**

我们认为，敏芯股份公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年修订）》（上证发〔2023〕130号）的规定，如实反映了敏芯股份公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的实际情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）      中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年十二月八日

## 苏州敏芯微电子技术股份有限公司

### 以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明

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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年修订）》（上证发〔2023〕130号）的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的具体情况专项说明如下。

#### 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意苏州敏芯微电子技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2504号），本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用向符合条件的投资者发送《认购申请书》的方式，向特定对象发行人民币普通股（A股）股票2,294,962股，发行价为每股人民币54.99元，共计募集资金126,199,960.38元，坐扣承销和保荐费用2,000,000.00元（含增值税）后的募集资金为124,199,960.38元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2023年11月22日汇入本公司募集资金监管账户。本次以简易程序向特定对象发行股票发行费用为3,131,524.77元（不含增值税），扣除发行费用后，公司本次募集资金净额为123,068,435.61元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕629号）。

#### 二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《苏州敏芯微电子技术股份有限公司以简易程序向特定对象发行股票募集说明书（注册稿）》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

| 项目名称 | 总投资额 | 募集资金投资额 | 项目备案或核准文号 |
|------|------|---------|-----------|
|------|------|---------|-----------|

| 项目名称                     | 总投资额      | 募集资金投资额   | 项目备案或核准文号                                   |
|--------------------------|-----------|-----------|---------------------------------------------|
| 年产车用及工业级传感器 600 万只生产研发项目 | 13,583.32 | 5,000.00  | 《江苏省投资项目备案证》（项目代码：2304-320562-89-01-793506） |
| 微差压传感器研发生产项目             | 10,009.96 | 9,099.99  | 《江苏省投资项目备案证》（项目代码：2304-320571-89-01-515012） |
| 合 计                      | 23,593.28 | 14,099.99 |                                             |

注：根据公司与特定对象谢恺签订的《苏州敏芯微电子技术股份有限公司科创板以简易程序向特定对象发行股票附生效条件的股份认购协议之补充协议》公司募集资金投资额由原来的 14,099.99 万元变更为 12,620.00 万元

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2023 年 11 月 30 日，本公司不存在以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至 2023 年 11 月 30 日，本公司以自筹资金预先支付发行费用金额为 470,561.29 元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

| 项 目        | 发行费用总额（不含税） | 以自筹资金预先支付发行费用金额（不含税） |
|------------|-------------|----------------------|
| 承销及保荐费用    | 188.68      | -11.32[注]            |
| 审计及验资费用    | 66.04       | 33.02                |
| 律师费用       | 50.00       | 20.00                |
| 发行手续费及其他费用 | 8.44        | 5.36                 |
| 合 计        | 313.15      | 47.06                |

[注]主承销商国泰君安证券股份有限公司坐扣承销和保荐费用时同时坐扣了相应的税费金额，置换发行费用时将该部分金额予以扣回

苏州敏芯微电子技术股份有限公司

二〇二三年十二月八日

SCJDGL SCJDGL SCJDGL

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)

营业执照  
(副本)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙） 出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2011 年 07 月 18 日

执行事务合伙人 胡少先 主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

经营范围 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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）

登记机关 浙江省市场监督管理局

2023 年 02 月 28 日

SCJDGL SCJDGL SCJDGL

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为苏州敏芯微电子技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



| 会 计 师 事 务 所<br>执 业 证 书 |                            | 证书序号: 0015310                                                                              | 说 明                                             |
|------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 名 称:                   | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）           |                                                                                            | 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。 |
| 首 席 合 伙 人:             | 胡少先                        |                                                                                            | 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。            |
| 主 任 会 计 师:             |                            |                                                                                            | 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。                 |
| 经 营 场 所:               | 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号       |                                                                                            | 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》。       |
| 组 织 形 式:               | 特殊普通合伙                     |                                                                                            |                                                 |
| 执业证书编号:                | 330000001                  |                                                                                            |                                                 |
| 批准执业文号:                | 浙财会〔2011〕25号               |                                                                                            |                                                 |
| 批准执业日期:                | 1998年11月21日设立，2011年6月28日转制 |                                                                                            |                                                 |
|                        |                            | 发证机关:  |                                                 |
|                        |                            | 2023 年 3 月 14 日                                                                            |                                                 |
|                        |                            | 中华人民共和国财政部制                                                                                |                                                 |

仅为苏州敏芯微电子技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

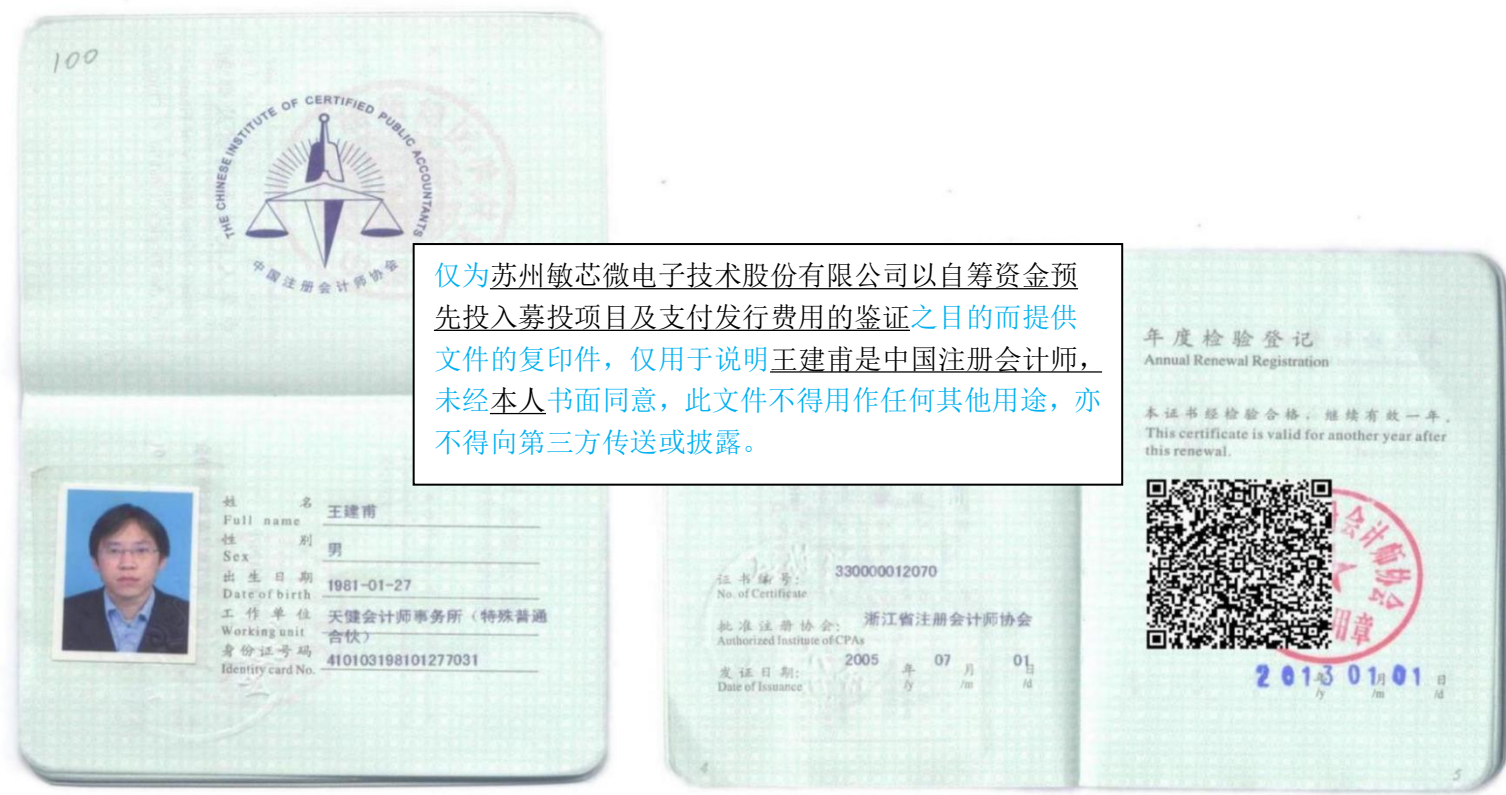


| 从事证券服务业务会计师事务所名单 |                        |                    |          |            |
|------------------|------------------------|--------------------|----------|------------|
| 序号               | 会计师事务所名称               | 统一社会信用代码           | 执业证书编号   | 备案公告日期     |
| 1                | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）     | 91110000051421390A | 11000243 | 2020/11/02 |
| 2                | 北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）     | 91110108MA007YBQ0G | 11010274 | 2020/11/02 |
| 3                | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）     | 911101020855463270 | 11000010 | 2020/11/02 |
| 4                | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）    | 91110000599649382G | 11000241 | 2020/11/02 |
| 5                | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）       | 91110108590676050Q | 11010148 | 2020/11/02 |
| 6                | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）       | 91110108590611484C | 11010141 | 2020/11/02 |
| 7                | 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）     | 9131000005587870XB | 31000012 | 2020/11/02 |
| 8                | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）     | 91320200078269333C | 32020028 | 2020/11/02 |
| 9                | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）   | 914401010827260072 | 44010079 | 2020/11/02 |
| 10               | 广东中讯会计师事务所（特殊普通合伙）     | 91440101MA9UN3YT81 | 44010157 | 2020/11/02 |
| 11               | 和信会计师事务所（特殊普通合伙）       | 913701000611889323 | 37010001 | 2020/11/02 |
| 12               | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙）       | 91350100084343026U | 35010001 | 2020/11/02 |
| 13               | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙）      | 911101050805090096 | 11000154 | 2020/11/02 |
| 14               | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）       | 91310101568093764U | 31000006 | 2020/11/02 |
| 15               | 立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）     | 911201160796417077 | 12010023 | 2020/11/02 |
| 16               | 鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）       | 91440300770329160G | 47470029 | 2020/11/02 |
| 17               | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）   | 913100000609134343 | 31000007 | 2020/11/02 |
| 18               | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）       | 911101020854927874 | 11010032 | 2020/11/02 |
| 19               | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）       | 9111010856949923XD | 11010130 | 2020/11/02 |
| 20               | 上会会计师事务所（特殊普通合伙）       | 91310106086242261L | 31000008 | 2020/11/02 |
| 21               | 深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）       | 91440300770332722R | 47470034 | 2020/11/02 |
| 22               | 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） | 91510500083391472Y | 51010003 | 2020/11/02 |
| 23               | 苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）     | 91320000085046285W | 32000026 | 2020/11/02 |
| 24               | 唐山市新正会计师事务所（普通合伙）      | 911302035795687109 | 13020011 | 2020/11/02 |
| 25               | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）       | 913200000831585821 | 32000010 | 2020/11/02 |
| 26               | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）       | 913300005793421213 | 33000001 | 2020/11/02 |
| 27               | 天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）      | 911101080896649376 | 11000374 | 2020/11/02 |
| 28               | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）     | 911101085923425568 | 11010150 | 2020/11/02 |
| 29               | 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）      | 9161013607340169X2 | 61010047 | 2020/11/02 |

[http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjypgigba/202011/t20201102\\_385509.html](http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjypgigba/202011/t20201102_385509.html)

仅为苏州敏芯微电子技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。







仅为苏州敏芯微电子技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明连查庭是中国注册会计师, 未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。