

深圳市必易微电子股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目  
及已支付发行费用的鉴证报告

大华核字[2022]0012365 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

|                                                                                                                                                                                       |                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 业务报备统一编码：                                                                                                                                                                             | 110101482022310034484                   |
| 报告名称：                                                                                                                                                                                 | 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及<br>已支付发行费用的鉴证报告      |
| 报告文号：                                                                                                                                                                                 | 大华核字[2022]0012365 号                     |
| 被审（验）单位名称：                                                                                                                                                                            | 深圳市必易微电子股份有限公司                          |
| 会计师事务所名称：                                                                                                                                                                             | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）                        |
| 业务类型：                                                                                                                                                                                 | 其他鉴证业务                                  |
| 报告日期：                                                                                                                                                                                 | 2022 年 08 月 25 日                        |
| 报备日期：                                                                                                                                                                                 | 2022 年 08 月 26 日                        |
| 签字人员：                                                                                                                                                                                 | 张媛媛(440300080198)，<br>肖梦英(110101480010) |
| <div data-bbox="662 1332 933 1601" data-label="Image"></div> <p>(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)</p> |                                         |

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

深圳市必易微电子股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目  
及已支付发行费用的鉴证报告

（截止 2022 年 5 月 22 日）

| 目  | 录                                            | 页 次 |
|----|----------------------------------------------|-----|
| 一、 | 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的鉴证报告               | 1-3 |
| 二、 | 深圳市必易微电子股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的专项说明 | 1-2 |

## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及已支付发行费用的鉴证报告

大华核字[2022]0012365 号

深圳市必易微电子股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市必易微电子股份有限公司（以下简称必易微公司）编制的截止2022年5月22日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

### 一、董事会的责任

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》、上海证券交易所《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》的有关规定，编制专项说明是必易微公司董事会的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的内容真实、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专项说明发表鉴证意见。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，以对专项说明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，必易微公司编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已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》《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》的有关规定，在所有重大方面公允反映了必易微公司截止2022年5月22日以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供必易微公司用于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金之目的，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：深圳市必易微电子股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的专项说明

（本页以下无正文）

(此页无正文,为大华核字[2022]0012365 号鉴证报告之盖章签字页)

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



张媛媛

中国注册会计师:



肖梦英

二〇二二年八月二十五日

## 深圳市必易微电子股份有限公司

### 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及已支付发行费用的专项说明

上海证券交易所:

现根据《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》《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》的有关规定,将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已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

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市必易微电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2022]819 号)核准,并经上海证券交易所同意,本公司由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A 股)17,262,300 股。发行价格为每股 55.15 元。截至 2022 年 5 月 23 日,公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)17,262,300 股,募集资金总额 952,015,845.00 元。扣除承销费和保荐费 72,793,648.96 元后的募集资金为人民币 879,222,196.04 元,已由申万宏源证券承销保荐有限责任公司于 2022 年 5 月 23 日存入公司指定的募集资金专项账户;减除其他发行费用人民币 18,444,250.30 元后,计募集资金净额为人民币 860,777,945.74 元。上述资金到位情况业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具“大华验字[2022]000254 号”验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

#### 二、招股说明书承诺募集资金投资项目的情况

公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下:

金额单位:人民币万元

| 序号  | 项目名称               | 项目投资总额    | 承诺募集资金投资额 | 项目备案或核准文件                                                     |
|-----|--------------------|-----------|-----------|---------------------------------------------------------------|
| 1   | 电源管理系列控制芯片开发及产业化项目 | 27,671.56 | 27,671.56 | 深南山发改备案[2021]0042 号                                           |
| 2   | 电机驱动控制芯片开发及产业化项目   | 15,486.52 | 15,486.52 | 厦工信投资备案[2021]046 号                                            |
| 3   | 必易微研发中心建设项目        | 22,093.42 | 22,093.42 | 深南山发改备案[2021]0043 号、川投资备【2206-510122-04-01-466762】FGQB-0437 号 |
| 合 计 |                    | 65,251.50 | 65,251.50 |                                                               |

在募集资金到位前，公司若已使用自筹资金进行了部分相关项目的投资，在募集资金到位后，募集资金将用于替换相关自筹资金。若本次发行实际募集资金净额超出项目所需资金，公司将根据中国证监会和上海证券交易所的相关规定对超募资金进行使用；若本次发行实际募集资金净额低于项目所需资金，不足部分公司将通过自筹资金解决。

### 三、自筹资金预先投入募集资金项目情况

公司本次首次公开发行股票募集资金投资项目经相关部门备案批准立项，并经公司 2020 年年度股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金到位之前已由公司利用自筹资金先行投入。

截至 2022 年 5 月 22 日，自筹资金实际投资额 6,119.97 万元。具体情况如下：

金额单位：人民币万元

| 序号  | 募投项目名称             | 承诺募集资金投资额 | 自筹资金预先投入资金 | 募集资金置换自筹资金金额 |
|-----|--------------------|-----------|------------|--------------|
| 1   | 电源管理系列控制芯片开发及产业化项目 | 27,671.56 | -          | -            |
| 2   | 电机驱动控制芯片开发及产业化项目   | 15,486.52 | -          | -            |
| 3   | 必易微研发中心建设项目        | 22,093.42 | 6,119.97   | 6,119.97     |
| 合 计 |                    | 65,251.50 | 6,119.97   | 6,119.97     |

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至 2022 年 5 月 22 日，公司前期已用自筹资金支付的发行费用 70.07 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

| 费用类别       | 发行费用金额（不含税） | 用自筹资金支付发行费用（不含税） |
|------------|-------------|------------------|
| 承销费及保荐费    | 7,279.36    | -                |
| 审计及验资费     | 860.00      | 40.00            |
| 律师费        | 448.87      | 18.87            |
| 信息披露费用     | 495.28      | -                |
| 发行手续费及其他费用 | 40.28       | 11.20            |
| 合 计        | 9,123.79    | 70.07            |

公司拟使用募集资金置换上述自筹资金支付的发行费用共计 70.07 万元。

深圳市必易微电子股份有限公司（盖章）

二〇二二年八月二十五日