

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

锦州神工半导体股份有限公司

容诚专字[2023]110Z0157 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	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	1-3
2	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专项说明	4-6

关于锦州神工半导体股份有限公司
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

容诚专字[2023]110Z0157 号

锦州神工半导体股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的锦州神工半导体股份有限公司（以下简称神工股份）管理层编制的《关于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专项说明》。

容诚会计师事务所

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供神工股份为用募集资金置换预先已投入募集资金投资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。我们同意将本鉴证报告作为神工股份用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

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》及上海证券交易所发布的《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》的规定编制《关于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专项说明》是神工股份管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对神工股份管理层编制的上述专项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，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，后附的神工股份《关于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专项说明》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了神工股份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情况。



(此页无正文，为锦州神工半导体股份有限公司容诚专字[2023]110Z0157 号
报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：



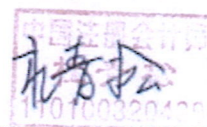
吴宇

中国注册会计师：



董博佳

中国注册会计师：



杜青松

2023 年 10 月 27 日



锦州神工半导体股份有限公司关于 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专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》及上海证券交易所发布的《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》的规定，将锦州神工半导体股份有限公司（以下简称本公司）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具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意锦州神工半导体股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》的核准，由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用非公开发行股票的方式，向特定投资者发行人民币普通股 10,305,736.00 股，每股发行价格为人民币 29.11 元。截至 2023 年 9 月 15 日止，本公司实际已向诺德基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、中信证券股份有限公司、青岛华资盛通股权投资基金合伙企业（有限合伙）、泰康资产管理有限责任公司-泰康资产悦泰增享资产管理产品共 6 家特定投资者发行人民币普通股股票 10,305,736.00 股，募集资金总额为人民币 299,999,974.96 元，扣除各项发行费用合计人民币 3,943,396.22 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 296,056,578.74 元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2023]110Z0012 号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、募集说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《锦州神工半导体股份有限公司以简易程序向特定对象发行股票证券募集说明书（注册稿）》披露的非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：

关于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专项说明

金额单位：人民币元

序号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	备案审批情况
1	集成电路刻蚀设备用硅材料扩产项目	210,000,000.00	备案项目代码： 2302-210711-04-02-343592
2	补充流动资金	90,000,000.00	
合 计		300,000,000.00	

上述项目的投资总额为 39,879.19 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决；若实际募集资金净额超出项目需要的投资总额，超出部分将用于补充本公司流动资金。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司此次非公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司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实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2023 年 9 月 15 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 2,818,829.10 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序 号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	集成电路刻蚀设备用硅材料扩产项目	210,000,000.00	2,818,829.10
合 计		210,000,000.00	2,818,829.10

四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币3,943,396.22元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为518,867.92元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币518,867.92元（不含增值税），具体情况如下：

关于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专项说明

序 号	项目名称	不含税金额
1	审计及验资费用	377,358.49
2	律师费用	141,509.43
合 计		518,867.92

锦州神工半导体股份有限公司

2023年10月27日





营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



名称 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

出资人 肖厚发

额 8150万元

期 2013年12月10日

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26



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、文件；管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发、销售项目，开展经营活动；（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，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

2023年09月25日

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
国家企业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



证书序号: 0011869

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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

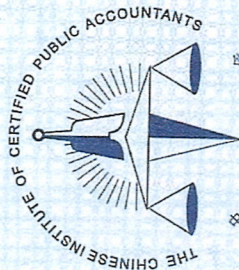
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

发证机关:

北京市财政局

二〇一三年 六月 十日

中华人民共和国财政部制

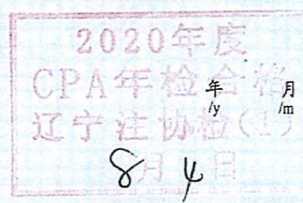
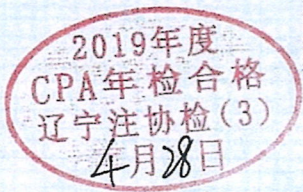


姓名	吴宇
性别	男
出生日期	1974-03-01
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所
身份证号	21010219740301153X
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

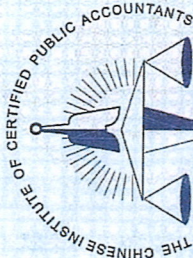
本证书经检验合格，继续
This certificate is valid for another
this renewal.



证书编号: 210103050004
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 08 月 15 日
Date of Issuance



中国注册会计师

姓名	董博佳
性别	男
出生日期	1988-07-01
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 辽宁分所
身份证号码	210102198807011514



2020年度
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 another year after this renewal.

证书编号: 110100324003
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 07 月 27 日
Date of Issuance

2019年度
CPA年检合格
辽宁注协检(3)
4月28日

辽宁注协检CPA
合格
2021年8月





姓名	杜青松
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1993-03-02
Date of birth	
工作单位	鑫诚会计师事务所(特殊普通合伙) 辽宁分所
Working unit	
身份证号码	411424199303026613
Identity card No.	



年检登记
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: 110100320439
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期: 2020 年 03 月 31 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d