

格科微有限公司

截至 2026 年 6 月 30 日止
前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

对前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

普华永道中天特审字（2026）第 0918 号

格科微有限公司董事会：

我们接受委托，对格科微有限公司(以下简称“格科微”)于 2021 年 8 月募集的人民币普通股资金（以下简称“前次募集资金”）截至 2026 年 6 月 30 日止的使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

格科微管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会颁布的《监管规则适用指引——发行类第7号》编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，保证前次募集资金使用情况报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表意见。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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报，在所有重大方面如实反映了格科微截至 2026 年 6 月 30 日止前次募集资金的使用情况获取合理保证。

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序，以获取有关前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报，在所有重大方面如实反映了格科微截至 2026 年 6 月 30 日止前次募集资金的使用情况的充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的前次募集资金使用情况报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了解、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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

我们认为，上述前次募集资金使用情况报告在所有重大方面已经按照中国证券监督管理委员会颁布的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制，并在所有重大方面如实反映了格科微截至 2026 年 6 月 30 日止前次募集资金的使用情况。

本鉴证报告仅供格科微向上海证券交易所及中国证券监督管理委员会申请向特定对象发行股票之目的而向其报送申请文件使用，不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国上海市
2026 年 9 月 17 日

注册会计师

朱 伟

注册会计师

魏 思 雨

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
中国上海市黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座
普华永道中心11楼 邮编200021
总机: +86 (21) 2323 8888, 传真: +86 (21) 2323 8800

格科微有限公司
前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会颁布的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，格科微有限公司截至 2026 年 6 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告（以下称“前次募集资金使用情况报告”）如下：

一、前次募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会于 2021 年 6 月 16 日签发的证监许可[2021]2049 号文《关于同意格科微有限公司首次公开发行股票注册的批复》，格科微有限公司（以下简称“本公司”）获准向社会公众发行人民币普通股 249,888,718 股，每股发行价格为人民币 14.38 元，股款以人民币缴足，计人民币 3,593,399,764.84 元，扣除发行费用人民币 85,823,673.03 元后，募集股款共计人民币 3,507,576,091.81 元（以下简称“前次募集资金”），上述资金于 2021 年 8 月 13 日到位，业经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具普华永道验字(2021)第 0727 号验资报告。

截至 2026 年 6 月 30 日止，前次募集资金在银行账户的存放情况列示如下：

序号	募集资金专户开户行	账号	账户状态	截至 2026 年 6 月 30 日的余额
1	招商银行股份有限公司上海分行营业部	121937100310818	已注销	不适用
2	招商银行股份有限公司上海分行营业部	NRA755943962710888	已注销	不适用
3	招商银行股份有限公司上海分行营业部	FTN7559184042666	已注销	不适用
4	招商银行股份有限公司上海分行营业部	121937100310666	已注销	不适用
5	中国农业银行股份有限公司上海金桥支行	03343210040036856	已注销	不适用

二、前次募集资金的实际使用情况

根据本公司 2021 年发行人民币普通股招股说明书及 2021 年 10 月 9 日本公司第一届董事会第十三次会议审议通过的《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，计划对 1 个具体项目使用募集资金计人民币 3,507,576,091.81 元。截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司前次募集资金包括募集资金存放期间的利息收入合计人民币 3,525,894,601.40 元，其中实际投入所涉及使用募集资金项目款项计人民币 3,519,383,523.47 元，节余募集资金金额计人民币 6,511,077.93 元，已全部用于永久补充流动资金。

格科微有限公司

截至 2026 年 6 月 30 日止前次募集资金使用情况报告

二、前次募集资金的实际使用情况(续)

1、截至 2026 年 6 月 30 日止本公司前次募集资金使用情况如下：

金额单位：人民币元

募集资金总额：						3,507,576,091.81	已累计使用募集资金总额： 3,519,383,523.47				
变更用途的募集资金总额：						-	各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金比例：						-	2021 年： 2,120,980,967.61				
							2022 年： 1,397,564,043.36				
							2023 年： (6,596,487.50) (注 1)				
							2024 年： 7,435,000.00				
投资项目			募集资金投资总额			截至 2026 年 6 月 30 日止募集资金累计投资额			实际投资金额 与募集后承诺 投资金额的差 额 (注 2)	项目达到预定可 使用状态日期 (或截止日项目 完工程度)	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资 金额	募集后承诺投资 金额	实际投资金额	募集前承诺投资 金额	募集后承诺投资 金额	实际投资金额			
1	12 英寸 CIS 集成 电路特色工艺研 发与产业化项目	12 英寸 CIS 集成 电路特色工艺研 发与产业化项目	6,376,198,800.00	3,507,576,091.81	3,519,383,523.47	6,376,198,800.00	3,507,576,091.81	3,519,383,523.47	11,807,431.66	2023 年 12 月	
2	CMOS 图像传感 器研发项目	不适用	583,801,200.00	-	-	583,801,200.00	-	-	-	不适用	
合计	—	—	6,960,000,000.00	3,507,576,091.81	3,519,383,523.47	6,960,000,000.00	3,507,576,091.81	3,519,383,523.47	11,807,431.66	—	

注 1：2023 年度募集资金实际用于项目支出人民币 629,865.00 元，因收到以前年度用于项目建设向银行申请开立信用证的保证金退回人民币 7,226,352.50 元，故当年度净投入为人民币-6,596,487.50 元。

注 2：截至 2026 年 6 月 30 日止，招股说明书中所承诺的项目均已完成，该些项目的实际支出总额高于承诺投资额人民币 11,807,431.66 元，系本公司的募集资金存放期间的利息收入继续用于募投项目。

二、前次募集资金的实际使用情况(续)

2、前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

3、前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司不存在前次募集资金实际投资项目对外转让情况。

2021 年 10 月 27 日，本公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意本公司使用募集资金人民币 863,090,434.82 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，同意本公司使用募集资金人民币 31,922,676.56 元置换已使用自筹资金支付的发行费用，合计使用募集资金人民币 895,013,111.38 元置换预先投入的自筹资金(详见《格科微有限公司关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的公告》(公告编号：2021-005))。上述事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议通过，并由保荐机构出具了《中国国际金融股份有限公司关于格科微有限公司使用募集资金置换预先投入自筹资金的核查意见》，由普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《格科微有限公司截至 2021 年 10 月 15 日止以自筹资金预先投入募集资金项目情况报告及鉴证报告》(普华永道中天特审字(2021)第 3155 号)。

4、闲置前次募集资金的使用情况、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

在不影响公司募集资金正常使用及募集资金项目正常建设的情况下，本公司将首次公开发行股票募集资金的存款余额以协定存款方式存放。上述以协定存款方式存放的募集资金于 2024 年 12 月已全部收回。截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司不存在以协定存款方式存放的闲置前次募集资金。

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司前次募投项目结项后的节余募集资金金额为人民币 6,511,077.93 元，已全部用于永久补充流动资金，首次公开发行股票募集资金已全部使用完毕，首次公开发行股票募集资金专用账户已全部注销完毕。

三、前次募集资金投资项目实现效益的情况

截至 2026 年 6 月 30 日止使用前次募集资金投资项目实现效益情况如下：

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截至 2026 年 6 月 30 日止 投资项目累计产能利用率 (注 1)	承诺 效益	最近三年一期实际效益				截至 2026 年 6 月 30 日止 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2023 年	2024 年	2025 年	2026 年 1-6 月		
1	12 英寸 CIS 集成 电路特色工艺研发 与产业化项目	90.12%	注 2	不适用	(15,543.33)	3,832.23	13,957.61	2,246.51	注 2

注 1：投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至 2026 年 6 月 30 日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。

注 2：根据《格科微有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》，12 英寸 CIS 集成电路特色工艺研发与产业化项目未进行效益承诺。该项目披露的达产后预计所得税后财务内部收益率为 12.68%，所得税后投资回收期（含建设期）约为 7.67 年。

12 英寸 CIS 集成电路特色工艺研发与产业化项目于 2023 年 12 月达到预定可使用状态，项目建成后前三年预计实现的净利润分别为-3,099.74 万元、95,686.80 万元、111,013.82 万元。2024 年度、2025 年度及 2026 年 1-6 月未达到预计效益，主要系：（1）该项目系公司为实现由 Fabless 向 Fab-Lite 模式转型所投建的首条产线，项目达到预计可使用状态后，公司尚处于运营初期和经验积累阶段，鉴于高像素产品工艺难度较高、产线投产初期良率存在一定波动，为更快实现产线稳定运行、降低整体运营风险，公司调整了投产策略，前期投产以中低像素产品为主。由于高像素产品产能利用率低于预计情况，而高像素产品定价相比中低像素产品更具优势，因此对项目效益产生不利影响；（2）受宏观经济波动、行业周期性调整及市场竞争加剧等影响，下游客户降本诉求传导至上游，产品市场价格整体承压，导致项目产品单价、实际效益未达测算水平。

针对上述情况，公司持续推动项目投产结构优化，2025 年度内，公司 5,000 万像素产品实现量产，项目产能持续由中低像素产品向高像素产品转换，产品结构优化取得实质性进展，同时实现良率爬坡；通过工艺优化、供应链精细化管理等持续降低生产成本，提升运营效率，推动募投项目效益持续改善与释放。

格科微有限公司

截至 2026 年 6 月 30 日止前次募集资金使用情况报告

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金用于认购股份的情况。

本公司已将上述募集资金的实际使用情况与本公司 2021 年至 2025 年年度报告、截至 2026 年 6 月 30 日止中期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

格科微有限公司

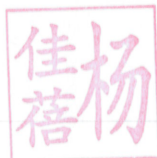
For and on behalf of
GalaxyCore Inc

法定代表人:

Authorized Signature(s)

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



2026 年 9 月 17 日