

以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用鉴证报告

苏州纳微科技股份有限公司

容诚专字[2022]200Z0379号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

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:	110100322022700010794
报告名称:	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告
报告文号:	容诚专字[2022]200Z0379号
被审(验)单位名称:	苏州纳微科技股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年07月12日
报备日期:	2022年07月12日
签字注册会计师:	何双(110002414087), 毛才玉(110101560605)
 (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)	

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。

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专项说明	1-3

关于苏州纳微科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告

容诚专字[2022] 200Z0379 号

苏州纳微科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州纳微科技股份有限公司（以下简称纳微科技公司）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》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供纳微科技公司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纳微科技公司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规则适用指引第 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》是纳微科技公司管理层的责任，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

我们的责任是对纳微科技公司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，后附的纳微科技公司《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》在所有重大方面按照《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》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规则适用指引第 1 号——规范运作》的规定编制，公允反映了纳微科技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情况。

（此页无正文，为苏州纳微科技股份有限公司容诚专字[2022]200Z0379 号报告之签字盖章页）



中国·北京

中国注册会计师：

A handwritten signature in black ink, appearing to be "何双".



何双（项目合伙人）

中国注册会计师：

A handwritten signature in black ink, appearing to be "毛才玉".



毛才玉

2022年7月12日

苏州纳微科技股份有限公司

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》（证监会公告[2012]44 号）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规则适用指引第 1 号——规范运作》的规定，将苏州纳微科技股份有限公司（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出具的证监许可[2022]1236 号《关于同意苏州纳微科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》核准，本公司获准已简易程序向特定对象发行人民币普通股股票 3,025,875 股，每股发行价格为人民币 65.02 元。截至 2022 年 6 月 28 日止，本公司实际已发行人民币普通股股票 3,025,875 股，募集资金总额为人民币 196,742,392.50 元，扣除各项发行费用合计人民币 2,939,779.04 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 193,802,613.46 元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2022]200Z0029 号《验资报告》验证。

本公司对募集资金采取了专户存储制度，于 2022 年 6 月 27 日与保荐机构、募集资金监管银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》和《募集资金专户存储四方监管协议》。上述扣除发行费用后的募集资金净额全部存放在经董事会批准设立的本公司募集资金专项账户中。

二、募集说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《以简易程序向特定对象发行股票募集说明书》披露的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	拟投资总额	拟用募集资金投资金额
1	收购赛谱仪器部分股权	11,320.24	11,320.24
2	常熟纳微淘汰 1000 吨/年光扩散粒子减量替换生产 40 吨/年琼脂糖微球及 10 吨/年葡聚糖微球层析介质技术改造项目	3,400.00	2,954.00
3	补充流动资金	5,400.00	5,400.00
合计		20,120.24	19,674.24

上述项目投资总额为 20,120.24 万元，本次以简易程序向特定对象发行股票募集资金将全部用于上述项目，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。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目及预先支付发行费用情况

（一）自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司以简易程序向特定对象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 2022 年 6 月 28 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 1,507.79 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币 万元

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	实际投入时间
1	收购赛谱仪器部分股权	11,320.24	564.00	2022 年 4 月 8 日至 2022 年 6 月 28 日
2	常熟纳微淘汰 1000 吨/年光扩散粒子减量替换生产 40 吨/年琼脂糖微球及 10 吨/年葡聚糖微球层析介质技术改造项目	2,954.00	943.79	2022 年 4 月 8 日至 2022 年 6 月 28 日
3	补充流动资金	5,400.00	—	—
合计		19,674.24	1,507.79	—

（二）自筹资金预先支付发行费用情况

本公司以简易程序向特定对象发行股票的发行费用为人民币 2,939,779.04 元（不含税），截至 2022 年 6 月 28 日止，本公司以自筹资金已支付发行费用金额

为 8 万元（不含增值税），系评估费用，本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为 8 万元（不含增值税）。


苏州纳微科技股份有限公司
2022 年 7 月 12 日



营业执照

(副本) (5-1)



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
拼字码合伙人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日
合伙期限 2013年12月10日至长期

主要经营场所 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

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告、验资、资产评估、清算财务、税务咨询、其他会计业务；接受委托办理诉讼案件、提供法律咨询服务；法律、法规规定的其他经营活动。法律、法规及国务院规定禁止的经营活动。法律、法规及国务院规定禁止的经营活动。

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



登记机关

2021年12月17日

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。

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

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



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

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

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书按年检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年4月23日



姓名: 周双
Full name: 周双
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1985-01-09
Date of birth: 1985-01-09
工作单位: 德勤华永会计师事务所
Working unit: 德勤华永会计师事务所
地址: 上海分所
Address: 上海分所
身份证号: 31340119850109041
Identity card No.: 31340119850109041



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书按年检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年4月23日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书按年检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书按年检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

毕诚平 转出
Bichengping



同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同南京分行
Zhitong Nanjing Branch



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

毕诚平 转出
Bichengping



同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同南京分行
Zhitong Nanjing Branch



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书与年检合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



110101560605
毛才玉
2020年10月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书与年检合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



110101560605
毛才玉
2021年10月30日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to be taken out by the transferee



同意调入
Agree to be taken in by the transferee

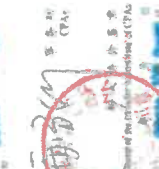


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to be taken out by the transferee



同意调入
Agree to be taken in by the transferee



姓名 Name: 毛才玉
性别 Sex: 女
出生日期 Date of birth: 1989-11-05
工作单位 Working unit: 上海容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No: 321084198911051322



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书与年检合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



110101560605
毛才玉
2019年03月31日

证书编号: 110101560605
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Institute of CPAs
发证日期: 2018年06月28日
Date of Issuance: 2018-06-28