

关于南京晶升装备股份有限公司
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

南京晶升装备股份有限公司
容诚专字[2023]210Z0111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鉴证报告	
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



关于南京晶升装备股份有限公司
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]210Z0111 号

南京晶升装备股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的南京晶升装备股份有限公司(以下简称晶升股份公司)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

本鉴证报告仅供晶升股份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晶升股份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》是晶升股份公司管理层的责任,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

我们的责任是对晶升股份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，后附的晶升股份公司《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，公允反映了晶升股份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。

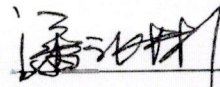


(此页无正文，为南京晶升装备股份有限公司容诚专字[2023]210Z0111 号报告之签字盖章页。)



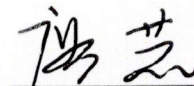
中国·北京

中国注册会计师:


潘汝彬

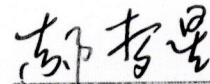


中国注册会计师:


廖蕊



中国注册会计师:


郝梦星



2023 年 5 月 8 日



南京晶升装备股份有限公司

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，将南京晶升装备股份有限公司（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 证监许可【2023】547号文《关于同意南京晶升装备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用向参与战略配售的投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售与网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票34,591,524股，每股发行价格为人民币32.52元。截至2023年4月17日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票34,591,524股，募集资金总额为人民币1,124,916,360.48元，扣除各项发行费用合计人民币108,612,441.09元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币1,016,303,919.39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】210Z0014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、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《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	募集资金投资项目	拟投入募集资金	备案审批情况
1	总部生产及研发中心建设项目	27,365.39	宁开委行审备【2021】294号
2	半导体晶体生长设备总装测试厂区建设项目	20,255.00	宁新区管审备【2022】59号
合计		47,620.39	

上述项目的投资总额为 47,620.39 万元，在本次发行募集资金到位前，公司可根据各项目的实际进度，以自筹资金先行投入。在本次发行募集资金到位后，募集资金可用于置换公司先行投入的资金。若本次发行实际募集资金低于募集资金项目总投资额，资金缺口部分将由公司通过自筹方式解决，保证项目的顺利实施。若所筹资金超过预计资金使用需求的，公司将根据中国证监会及上海证券交易所的有关规定对超募资金进行使用。本次募集资金的实际投入时间将按募集资金到位时间和项目进展情况作相应调整。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次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 4 月 21 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 4,071.16 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
1	总部生产及研发中心建设项目	27,365.39	4,071.16
2	半导体晶体生长设备总装测试厂区建设项目	20,255.00	
合计		47,620.39	4,071.16

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108,612,441.09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4,715,408.53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4,715,408.53元（不含增值税），具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	不含税金额
1	承销及保荐费	1,500,000.00
2	审计及验资费用	2,197,311.32
3	律师费用	943,396.22
4	发行手续费用及材料制作费用	74,700.99
	合计	4,715,408.53

南京晶升装备股份有限公司

2023年5月8日

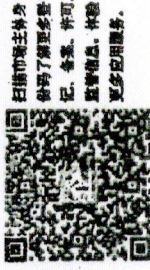


营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



名称 谷诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

经营范围 拔毒台火

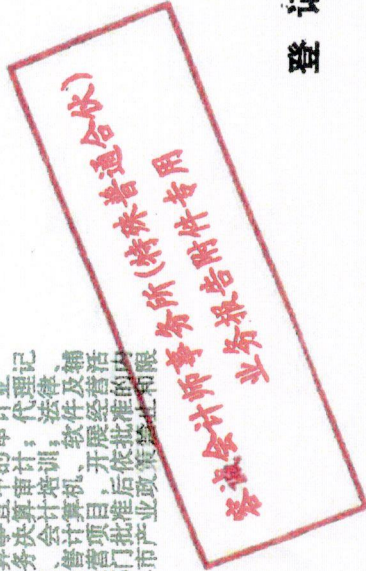
出资额 7500万元

成立日期 2013年12月10日

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



出具审计报告；验资；清算；资产评估；税务咨询；代理记账；法律、法规、规章、规范性文件规定且经批准的其他经营活动。不得从事金融业务。不得从事国家法律、法规、规章、规范性文件规定且经批准的其他经营活动。不得从事国家法律、法规、规章、规范性文件规定且经批准的其他经营活动。



登记机关

2023年04月03日

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)

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



二〇一九年六月八日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

中华人民共和国财政部制



Full name: 潘次彬
Sex: 男
Date of Birth: 1975-05-15
Work Unit: 江苏中泰会计师事务所
ID Number: 320408197505150012823



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

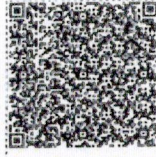
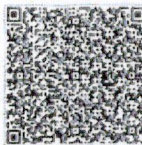
同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to



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.



潘次彬(110001640052)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

潘次彬(110001640052)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 110001640052
No. of Certificate

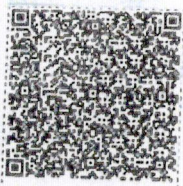
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 4 月 20 日
Date of Issuance

2017 4 20

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.



潘次彬(110001640052)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

潘次彬(110001640052)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

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.

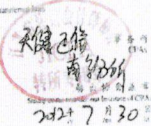


潘次彬(110001640052)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日

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

同意转出
Agree to be taken to transfer out



同意转入
Agree to be taken to transfer in



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

同意转出
Agree to be taken to transfer out



同意转入
Agree to be taken to transfer in



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

同意转出
Agree to be taken to transfer out



同意转入
Agree to be taken to transfer in



注意事项

- 一、注册会计师执业，应当同时向中国注册会计师协会和注册会计师所在会计师事务所注册。
- 二、本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师在执业过程中，应当遵守注册会计师职业道德守则。
- 四、本证书如遗失，应立即向中国注册会计师协会报告，申请补发或作废。

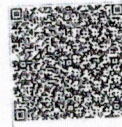
NOTES

- 1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- 3. The CPA shall return the certificate to the competent institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal



编号: 110001580218
李已通 2016年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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

本证书检验合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal

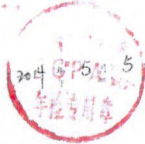


编号: 110001580218
李已通 2016年年检
江苏省注册会计师协会



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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

本证书检验合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal



编号: 110001580218
李已通 2016年年检
江苏省注册会计师协会





姓名: 郝梦星
Sex: 女
Date of birth: 1991-09-09
Working unit: 德盛会计师事务所(普通合伙)
Identity card No.: 320601199109090000



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.



郝梦星(110100320432)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



年 月 日
/ /

证书编号: 110100320432
No. of Certificate
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2020 年 03 月 27 日
Date of Issuance

普通合伙)