

以募集资金置换预先投入募投项目
及已支付发行费用自筹资金的专项鉴证报告
天职业字[2023] 34265 号

目 录

专项鉴证报告	1
专项说明	3



以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用
自筹资金的专项鉴证报告

天职业字[2023]34265 号

深圳中科飞测科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的深圳中科飞测科技股份有限公司（以下简称“中科飞测”）编制的截至 2023 年 5 月 31 日止《以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的专项说明》进行鉴证。

一、管理层的责任

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(2022 年修订)》和《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》等文件的规定编制《深圳中科飞测科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的专项说明》，并提供相关的证明材料，保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是中科飞测管理层的责任。

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中科飞测编制的《深圳中科飞测科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的专项说明》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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证信息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、核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。

三、鉴证意见

我们认为，中科飞测编制的《深圳中科飞测科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的专项说明》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（2022 年修订）》和《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》的有关规定，在所有重大方面如实反映了中科飞测截至 2023 年 5 月 31 日止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。



以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用
自筹资金的专项鉴证报告（续）

天职业字[2023]34265 号

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中科飞测以本次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。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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



深圳中科飞测科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目 及已支付发行费用自筹资金的专项说明

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(2022年修订)》和《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》等文件的规定，深圳中科飞测科技股份有限公司（以下简称“公司”）编制的以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的专项说明如下：

一、募集资金情况

根据2022年6月16日上海证券交易所发布的《科创板上市委2022年第49次审议会议结果公告》、2023年2月21日中国证券监督管理委员会下达的证监许可[2023]367号文《关于同意深圳中科飞测科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司此次向社会公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币1元，发行数量80,000,000股，发行价格为每股人民币23.60元，募集资金总额为人民币1,888,000,000.00元，扣减承销及保荐费用、审计及验资费、律师费、用于本次发行的信息披露费、发行手续费用及其他费用共计人民币189,613,381.79元（不含税），本次实际募集资金净额为人民币1,698,386,618.21元，上述资金已于2023年5月16日到账，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行股票募集资金的到位情况进行了审验，并于2023年5月16日出具了天职业字[2023]32719号《验资报告》。

二、募集资金投资项目承诺情况

根据《深圳中科飞测科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露，本次募集资金投资项目情况如下：

项目名称	项目总投资	金额单位：人民币万元
		募集资金投入额
高端半导体质量控制设备产业化项目	30,895.84	30,800.00
研发中心升级建设项目	14,563.06	14,200.00
补充流动资金	55,000.00	55,000.00
合计	<u>100,458.90</u>	<u>100,000.00</u>

根据公司第一届董事会第四次会议以及2021年第一次临时股东大会决议，为加快项目建设以满足公司发展需要，在本次发行的募集资金到位前公司将根据项目进展和资金需求，先行以自筹资金投入实施募集资金投资项目，待本次募集资金到位后，按照公司有关募集资金使用管理的相关规定置换本次发行前已投入使用的自筹资金。



三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2023 年 5 月 31 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 128,534,642.22 元，本次可置换金额为人民币 128,534,642.22 元，具体情况如下：

项目名称	金额单位：人民币元	
	以自筹资金预先投入金额	本次募集资金置换金额
高端半导体质量控制设备产业化项目	22,231,893.74	22,231,893.74
研发中心升级建设项目	106,302,748.48	106,302,748.48
合计	<u>128,534,642.22</u>	<u>128,534,642.22</u>

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共计人民币 189,613,381.79 元（不含税），截至 2023 年 5 月 31 日止，公司已使用自筹资金预先支付发行费用合计人民币 5,687,625.07 元（不含税），具体情况如下：

项目名称	金额单位：人民币元	
	以自筹资金预先支付金额	本次募集资金置换金额
保荐费	1,000,000.00	1,000,000.00
审计及验资费	3,301,886.70	3,301,886.70
律师费	908,379.88	908,379.88
发行手续费用及其他费用	477,358.49	477,358.49
合计	<u>5,687,625.07</u>	<u>5,687,625.07</u>

五、置换募集资金的实施

本次以募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用的自筹资金合计 134,222,267.29 元，其中置换预先投入募投项目资金 128,534,642.22 元，置换已支付发行费用自筹资金 5,687,625.07 元。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（2022 年修订）》和《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》等文件的规定，公司拟以募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用的自筹资金，须经公司董事会审议通过，独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。





营业执照

(副本)(15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

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、清算等审计业务；代理记帐；出具咨询、税务、管理、决策、财务、会计、法律、法规、应用软件开发、技术咨询、技术服务；软件咨询、产品管理、其他业务；开发、技术系统服务；数据库中心除外)；(市场主体的经营活动，须经批准)；开展经营内容，依法开展经营活动；不从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

出资额 15099万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



登记机关

2023年01月17日

证书序号: 0000175

说明

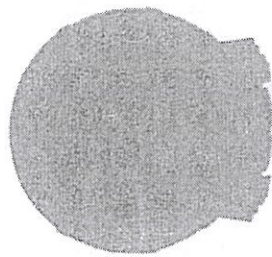
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营场所:

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

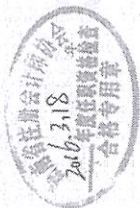
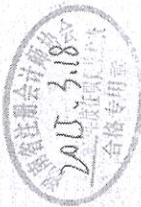
2011年11月14日

批准执业日期:

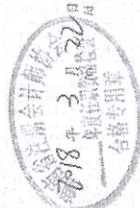
年度检验登记

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.



本证书经检验合格，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

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



年 月 日

年 月 日



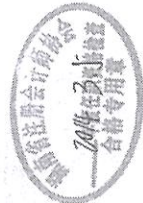
姓 名 刘智洁
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1968-11-02
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit
身份证号码 430200196811020016
Identity card No.



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: 430200920016

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年 08 月 01 日
Date of issuance: 2012年 04 月 27 日



年度检验登
Annual Renewal Regi



本证书经检验合格
This certificate is valid to
this renewal.

年度检验登
Annual Renewal Regi



本证书经检验合格
This certificate is valid for a
this renewal.



姓名 李海
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-01-23
Date of birth
工作单位 湖南天华有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码 43020219740123201X
Identity card No.



2010年 3月 2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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出单位
湖南天华会计师事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年 3月 6日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入单位
北京大天会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年 03月 23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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出单位
北京大天会计师事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年 3月 2日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入单位
天职国际会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年 3月 2日

注册编号: 430300020093
No. of Certificate
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2007年 07月 30日
Date of Issuance

年度检验登
Annual Renewal Register
本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.



注册编号: 430300020093
No. of Certificate



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

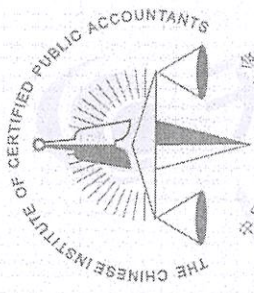
转出单位
天职国际会计师事务所有限公司
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年 7月 3日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入单位
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年 7月 3日

天职国际
一、注册会计师执行业务，必要时须委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应在2011-12-16前向注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

天职国际
When practising, 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.



姓名 倪焜然
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1987-02-21
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特
殊普通合伙)湖南分所
Working unit
身份证号码 430105198702210517
Identity card No.



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: 110101500675
No. of Certificate
批准注册协会 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2020 08 13 日
Date of Issuance

