

中国国际金融股份有限公司
关于上海新相微电子股份有限公司
使用自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付
募投项目所需资金并以募集资金等额置换的核查意见

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“保荐机构”）作为上海新相微电子股份有限公司（以下简称“新相微”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号——持续督导》《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》《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》等有关规定，对上海新相微电子股份有限公司使用自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的事项进行了核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于同意上海新相微电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]731号），新相微获准首次公开发行人民币普通股（A股）股票9,190.5883万股，本次发行价格为每股人民币11.18元，募集资金总额为人民币102,750.78万元，扣除发行费用人民币（不含增值税）11,093.31万元后，实际募集资金净额为人民币91,657.46万元。本次发行募集资金已于2023年5月29日全部到位，并经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2023年5月29日出具了《验资报告》（大华验字[2023]000289号）。

募集资金到账后，公司已对募集资金进行了专户存储管理，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

二、使用自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的原因

（一）根据中国人民银行《人民币银行结算账户管理办法》规定，支付员工薪酬应通过公司（含分公司、子公司）基本存款账户支付；

（二）根据国家税务局、社会保险、住房公积金及税金征收机关的要求，公司（含分公司、子公司）每月住房公积金、社保费用的汇缴及各项税费的缴纳均通过银行托收的方式进行，若通过多个银行账户支付，在操作上存在困难；

（三）同时募投项目涉及部分差旅费、交通费、办公费、水电费、房租物业等小额零星开支，较为繁琐且细碎，若所有费用从募集资金专户直接支付，操作性较差，便利性较低，影响公司运营效率；

（四）公司部分项目实施如需要子公司研发人员参与的，由公司委托子公司进行开展，根据子公司实际发生的成本情况经项目负责人审核后与公司结算，公司执行审核程序后由募集资金账户中予以支付。

（五）公司募投项目未来可能涉及从境外采购设备、材料和软件等业务，根据供应商的要求需要以外币或信用证进行支付。同时相关涉税支出需由公司（含分公司、子公司）与海关绑定的银行账户统一支付，无法通过募集资金专户直接支出，拟通过公司（含分公司、子公司）的自有资金账户先支付。

（六）为加快公司票据周转速度，提高资金使用效率，降低财务成本，公司拟根据实际需要以银行承兑汇票方式支付募投项目所涉款项（如应付设备采购款以及其他相关所需资金等），在银行承兑汇票到期后再以募集资金进行等额置换。

因此，为提高运营管理效率，加快票据周转速度，提高资金使用效率，降低财务成本，公司（含分公司、子公司）在募投项目后续实施期间，拟根据实际情况并经相关审批后，通过自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式预先支付募集资金投资项目相关款项，后续从募集资金专户等额划转至各自的自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。

三、公司使用自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的操作流程

（一）支付流程

1、根据募投项目建设进度，由经办部门在签订合同时确认具体支付方式，履行相应审批程序后，签订相关合同（无需签订合同的此流程省略）；

2、根据募投项目实际需求，达到付款条件时，由经办部门填制付款申请单，注明付款方式，按公司规定的资金使用审批程序逐级审核；

3、财务部根据审批后的付款申请单以及经办部门提供的付款方式信息进行款项支付，并按月编制当月使用自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目款项的汇总表。

（二）置换流程

1、综合考虑募投项目用款情况，由财务部定期填写置换申请单，并匹配相关付款清单及支付单据，由财务负责人复核，总经理进行审批，申请批准后，公司（含分公司、子公司）可将等额募集资金由募集资金专用账户转入各自的一般账户。

2、公司（含分公司、子公司）建立置换募集资金款项的台账，台账应逐笔记载募集资金专户转入各自一般账户交易的时间、金额、账户等，相关交易合同、付款凭据以及履行的审批程序等建册存档，确保募集资金仅用于相应募投项目，并定期汇总通知保荐机构和保荐代表人。

3、保荐机构和保荐代表人有权采取现场检查、书面询问等方式对公司（含分公司、子公司）使用自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目所需资金的情况进行监督，公司（含分公司、子公司）和募集资金监管银行应当配合保荐机构核查与问询。

四、对公司的影响

公司（含分公司、子公司）使用自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目中所需资金并以募集资金等额置换,将有利于提高公司整体运营管理效率，合理改进募投项目款项支付方式，符合公司及股东的利益,不会影响公司募投项目的正常实施，不存在变相改变募集资金投向及损害股东利益的情形。

五、本次使用自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等支付募投项目资金并以募集资金等额置换事项的审批程序及相关意见

（一）董事会审议情况

2023年10月26日，公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过《关于使用自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，通过自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目所需资金，并以募集资金等额置换。本议案相关事项在董事会审议权限范围内，无需提交公司股东大会审议。

（二）独立董事意见

独立董事认为：公司（含分公司、子公司）使用自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换，有助于降低公司财务成本，提高资金使用效率，不影响公司募投项目的正常实施，符合公司和全体股东的利益，不存在改变或变相改变募集资金投向的情形；相关审批程序和操作流程符合《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》《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》及公司《募集资金管理制度》等相关规定。

综上，独立董事一致同意《关于使用自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》。

（三）监事会意见

监事会认为：公司（含分公司、子公司）使用自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换，制定了相应的审批程序和操作流程，内容及程序合法合规，能够有效提高资金使用效率，降低公司财务费用，不会影响募投项目的正常实施，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》《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》及公司《募集资金管理制度》等相关规定，也不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。

综上，监事会一致同意《关于使用自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》。

（四）保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：公司（含分公司、子公司）本次使用自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意意见，履行了必要的审批程序。公司本次使用自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的事项，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不会影响募集资金投资项目的正常进行，符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》《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》等相关规定及公司《募集资金管理制度》的规定。

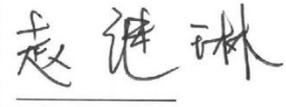
综上，保荐机构对公司使用自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的事项无异议。

(此页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于上海新相微电子股份有限公司使用自有资金、银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的核查意见》之签章页)

保荐代表人：



赵善军



赵继琳

