



KPMG Huazhen LLP
15th Floor
China Resources Tower
2666 Keyuan South Road
Nanshan District
Shenzhen 518052
China
Telephone +86 (755) 2547 1000
Fax +86 (755) 2547 3366
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国深圳
南山区科苑南路2666号
中国华润大厦15楼
邮政编码: 518052
电话 +86 (755) 2547 1000
传真 +86 (755) 2547 3366
网址 kpmg.com/cn

关于深圳微芯生物科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用情况报告的鉴证报告

毕马威华振专字第 2201446 号

深圳微芯生物科技股份有限公司董事会:

我们接受委托, 对后附的深圳微芯生物科技股份有限公司(以下简称“微芯生物公司”)截止 2022 年 7 月 26 日止以自筹资金预先投入《深圳微芯生物科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》所载募集资金投资项目(以下简称“募集资金投资项目”)及支付发行费用的情况报告(以下简称“以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告”)执行了合理保证的鉴证业务, 就以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告是否在所有重大方面按照其第二部分所述的编制基础编制, 以及是否在所有重大方面如实反映了微芯生物公司截至 2022 年 7 月 26 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发表鉴证意见。

一、企业对以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告的责任

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)》(证监会公告[2022]15 号)和《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》(上证发[2022]14 号)的要求, 微芯生物公司编制了以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告。按照自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告第二部分所述的编制基础编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告是微芯生物公司董事会的责任, 这种责任包括设计、执行和维护与以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告编制相关的内部控制, 以及保证以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告内容的真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

第 1 页, 共 3 页



**关于深圳微芯生物科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用情况报告的鉴证报告(续)**

毕马威华振专字第 2201446 号

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

鉴证工作涉及实施有关程序，以获取与以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告是否在所有重大方面按照其第二部分所述的编制基础编制，以及是否在所有重大方面如实反映了微芯生物公司截至 2022 年 7 月 26 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相关的鉴证证据。选择的程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错报导致的以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作过程中，我们实施了询问、在抽查的基础上检查支持以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告金额和披露的证据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，为发表鉴证结论提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告在所有重大方面已经按照其第二部分所述的编制基础编制，并在所有重大方面如实反映了微芯生物公司截至 2022 年 7 月 26 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。



关于深圳微芯生物科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用情况报告的鉴证报告(续)

毕马威华振专字第 2201446 号

四、使用目的

本鉴证报告仅限于微芯生物公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

吴惠煌

吴惠煌



中国 北京

陶德婧

陶德婧



2022年 8 月 5 日

附件：深圳微芯生物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
情况报告

深圳微芯生物科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告

一、募集资金基本情况

根据深圳微芯生物科技股份有限公司（以下简称“本公司”或者“公司”）2021年8月26日召开的第二届董事会第九次会议决议、第二届监事会第六次会议决议、2021年9月15日召开的2021年第二次临时股东大会决议，并于2022年6月13日经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳微芯生物科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2022]1234号）核准，本公司向不特定对象发行面值总额人民币5亿元可转换公司债券。本次实际发行5,000,000张可转换公司债券，每张面值人民币100元，按面值发行，发行总额为人民币500,000,000.00元。本次发行可转换公司债券募集资金总额人民币500,000,000.00元在扣除已支付的保荐及承销费用（含增值税）共计人民币11,660,000.00元后的金额为人民币488,340,000.00元。本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金到账情况已经由毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具毕马威华振验字第2201110号验资报告。为了规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，上述募集资金到账后，已全部存放于本公司董事会批准开立的募集资金专项账户内，并由本公司（及子公司）与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了三（四）方监管协议。

二、编制基础

本报告根据《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）》（证监会公告[2022]15号）及《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》（上证发[2022]14号）的要求编制。

在编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告时，本公司以截至2022年7月26日止的自筹资金已经预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的实际支付金额为基础进行编制。

三、募集资金投向的承诺情况

经本公司 2021 年 8 月 26 日召开的第二届董事会第九次会议决议、第二届监事会第六次会议决议、2021 年 9 月 15 日召开的 2021 年第二次临时股东大会决议通过，本公司拟将本次发行所募集资金在扣除发行费用后用于以下项目：

单位：人民币元

序号	项目名称	预计投资总额	拟投入募集资金金额
1	创新药生产基地（三期）项目	323,097,700.00	260,000,000.00
2	西奥罗尼联合紫杉醇治疗卵巢癌 III 期	132,989,500.00	120,000,000.00
3	补充流动资金	120,000,000.00	120,000,000.00
	合计	576,087,200.00	500,000,000.00

创新药生产基地（三期）项目由本公司全资子公司成都微芯药业有限公司负责实施，本次募集资金到位后，本公司将相应募集资金以增资方式投入成都微芯药业有限公司。若本次发行实际募集资金净额少于上述项目拟以募集资金投入金额，公司董事会将根据募集资金用途的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用，不足部分将以自有资金或自筹方式解决。在不改变本次募集资金投资项目的前提下，公司董事会可根据项目实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

在本次发行募集资金到位之前，本公司将根据各募集资金投资项目的实际付款进度，通过自筹资金先行投入上述款项，并在募集资金到位之后以募集资金置换先行投入的自筹资金及支付项目建设剩余款项。

四、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2022 年 7 月 26 日止，募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由本公司利用自筹资金先行投入，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	截至 2022 年 7 月 26 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额
1	创新药生产基地（三期）项目	260,000,000.00	48,605,409.29
2	西奥罗尼联合紫杉醇治疗卵巢癌 III 期	120,000,000.00	23,264,109.89
3	补充流动资金	120,000,000.00	-
	合计	500,000,000.00	71,869,519.18

五、以自筹资金支付部分发行费用的置换安排

公司本次向不特定对象发行可转换公司债券各项发行费用合计人民币 15,462,700.00 元（含增值税），其中保荐及承销费用人民币 11,660,000.00 元（含增值税）已自募集资金总额中扣除，剩余发行费用人民币 3,802,700.00 元。截至 2022 年 7 月 26 日止，本公司已用自筹资金支付的剩余发行费用为人民币 1,846,916.50 元（含增值税），本次拟置换人民币 1,846,916.50 元。公司各项发行费用中以自筹资金支付的具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	截至 2022 年 7 月 26 日止以自筹资金支付金额	拟置换金额
发行费用	1,846,916.50	1,846,916.50
合计	1,846,916.50	1,846,916.50

六、结论

截至 2022 年 7 月 26 日止，本公司预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金合计人民币 73,716,435.68 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）》（证监会公告[2022]15 号）及《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》（上证发[2022]14 号）的相关规定，本公司拟以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，经本公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表独立意见，以及保荐机构发表核查意见后方可实施。

本公司董事会认为，本公司已按照《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）》（证监会公告[2022]15 号）及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发[2022]14 号）的有关要求编制本报告，所披露的相关信息及时、真实、准确、完整地反映了本公司截至 2022 年 7 月 26 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。

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证本说明内容真实、准确和完整，并对本专项说明中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

本专项说明已获本公司董事会批准。

深圳微芯生物科技股份有限公司



XIANPING LU

法定代表人

(签字)



黎建勋

主管会计工作的公司负责人

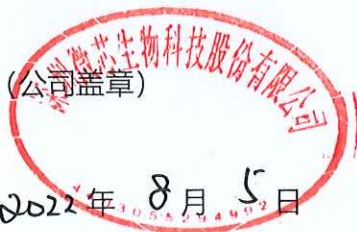
(签字)

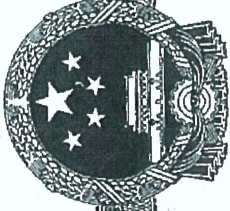


左惠萍

会计机构负责人

(签字)





统一社会信用代码

91110000599649382G

营业执照

(副本) (3-1)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
类型	台港澳投资特殊普通合伙企业
法定代表人	邹俊
经营范围	审计业务; 验资业务; 资产评估; 税务咨询; 企业管理咨询; 法律、法规规定的其他经营活动; 依据国家有关规定, 开展禁止和限制类项目的经营活动。

成立日期 2012年07月10日

合伙期限 2012年07月10日至 长期

主要经营场所

北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层



2022年07月25日

不得作任何其他用途

本文件仅用于出具业务报告目的使用

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

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。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: NO.000421

说明

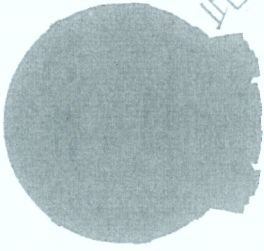
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

其他用途无效

此复印件仅供出具业务报告目的使用



会计师事务所 执业证书



名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东广场
东2座办公楼8层

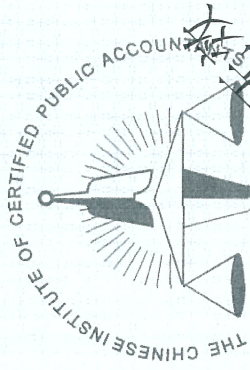
组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日



其他用途无效
中国注册会计师

仅供深圳微芯生物科技股份有限公司鉴证报告使用

姓名 吴惠煌

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1985-08-07

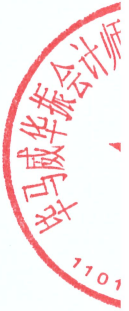
Date of birth

工作单位 毕马威华振会计师事务所

Working unit (特殊普通合伙) 深圳分所

身份证号码

Identity card No. 350521198508071594



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.



吴惠煌
110002411685
深圳市注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

110002411685

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

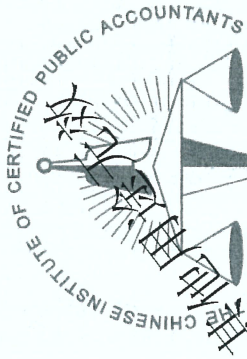
发证日期:
Date of Issuance

2018 年 06 月 25 日

年 月 日

仅供深圳微芯生物科技股份有限公司鉴证报告使用，其他用途无效





中国注册会计师协会

仅供深圳微芯生物科技有限公司鉴证报告使用

姓名 陶德婧

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1989-10-26

Date of birth

工作单位 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

Working unit

身份证号码 340207198910260021

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: 110002414794
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 08 月 05 日
Date of Issuance /y /m /d



仅供深圳微芯生物科技股份有限公司鉴证报告使用，其他用途

师事



70362

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.



陶德婧
110002414794
深圳市注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

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 /y 月 /m 日 /d

仅供深圳微芯科技股份有限公司鉴证报告使用，其他用途无效

