

苏州天脉导热科技股份有限公司
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



公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

Wuxi, Jiangsu, China

总机：86（510）68798988

Tel: 86（510）68798988

传真：86（510）68567788

Fax: 86（510）68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

E-mail: mail@gztycpa.cn

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

苏公W[2026]E1400号

苏州天脉导热科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的苏州天脉导热科技股份有限公司（以下简称苏州天脉）管理层编制的截至2026年8月8日止的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》进行了鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供苏州天脉以募集资金置换预先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，不得用作其他任何目的。

二、管理层的责任

苏州天脉管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》，并保证其内容真实、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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对苏州天脉管理层编制的上述专项说明提出鉴证结论。

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。

五、鉴证结论

我们认为，苏州天脉管理层编制的截至2026年8月8日止的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》符合中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了苏州天脉截至2026年8月8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实际情况。

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师
(项目合伙人)

滕飞



中国注册会计师

伊君莉



2026年8月26日

苏州天脉导热科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定，现将苏州天脉导热科技股份有限公司（以下简称“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专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州天脉导热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[2026]1514号），公司向不特定对象发行可转换公司债券7,860,000张，每张面值为人民币100元，按面值发行。本次募集资金总额为人民币786,000,000.00元，扣除发行费用人民币8,669,425.53元（不含增值税）后，公司本次实际募集资金净额为人民币777,330,574.47元。

上述募集资金已于2026年8月7日划至公司募集资金专项账户，公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金的到位情况进行了审验，并于2026年8月7日出具了《苏州天脉导热科技股份有限公司可转换公司债券募集资金验资报告》（苏公W[2026]B075号）。

公司已按规定对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》。

二、募集资金投资项目情况

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	调整前拟投入募集资金金额	调整后投入募集资金金额
1	苏州天脉导热散热产品智能制造角直基地建设项目（一期）	136,000.00	78,600.00	77,733.06

合计	136,000.00	78,600.00	77,733.06
----	------------	-----------	-----------

三、自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用情况

(一)自筹资金预先投入募投项目情况

在募集资金到位前，为确保募投项目的顺利实施，公司已使用自筹资金预先投入募投项目，截至 2026 年 8 月 8 日止，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投入金额及拟置换情况具体如下：

单位：元

序号	项目名称	调整后拟投入募集资金金额	以自筹资金实际投入金额	拟置换金额
1	苏州天脉导热散热产品智能制造用直基地建设项目（一期）	777,330,574.47	402,301,002.91	402,301,002.91
合计		777,330,574.47	402,301,002.91	402,301,002.91

(二)自筹资金预先支付发行费用情况

单位：元

序号	项目名称	发行费用总额（不含增值税）	以自筹资金已支付金额（不含增值税）	拟置换金额
1	保荐及承销费用	6,528,301.89	—	—
2	审计及验资费用	830,000.00	200,000.00	200,000.00
3	律师费用	801,886.79	283,018.87	200,000.00
4	评级费用	207,547.17	207,547.17	—
5	信息披露费用	169,811.32	—	—
6	发行登记及其他费用	131,878.36	131,878.36	283,018.87
合计		8,669,425.53	822,444.40	614,897.23

苏州天脉导热科技股份有限公司

2026 年 8 月 26 日

