

**关于炬芯科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告**

目 录

- 一、以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告.....第 1—2 页
- 二、以自筹资金预先投入募投项目的专项说明.....第 3—4 页

关于炬芯科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

天健审〔2021〕7-768号

炬芯科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的炬芯科技股份有限公司（以下简称炬芯科技公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供炬芯科技公司为以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

炬芯科技公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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炬芯科技公司管理层编制的上述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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业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，炬芯科技公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了炬芯科技公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

杨晶印

中国注册会计师:

张鹤印

中国注册会计师:

王伟秋印

二〇二一年十二月十七日

炬芯科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

根据上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的规定,将本公司以自筹资金预先投入募投项目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证监许可〔2021〕3301号文核准,并经上海证券交易所同意,本公司由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司采用余额包销方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票30,500,000股,发行价为每股人民币42.98元,共计募集资金1,310,890,000.00元,坐扣承销和保荐费用90,420,943.74元(不含增值税)后的募集资金为1,220,469,056.26元,已由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2021年11月24日汇入本公司募集资金监管账户。另减除已支付保荐费、律师费、审计费、法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用25,602,958.61元(不含增值税)后,公司本次募集资金净额为1,194,866,097.65元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(天健验〔2021〕7-124号)。

二、发行申请文件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》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下:

单位:人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目备案情况
智能蓝牙音频芯片升级及产业化项目	12,674.70	12,674.70	2020-440402-65-03-091227

项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目备案情况
面向穿戴和 IoT 领域的超低功耗 MCU 研发及产业化项目	6,728.07	6,728.07	2020-340163-65-03-038118
研发中心建设项目	5,751.05	5,751.05	2020-440402-65-03-091223
发展与科技储备资金	10,000.00	10,000.00	
合计	35,153.82	35,153.82	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2021 年 12 月 16 日,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 51,559,615.65 元,具体情况如下:

单位:人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例(%)
智能蓝牙音频芯片升级及产业化项目	12,674.70	3,844.49	30.33
面向穿戴和 IoT 领域的超低功耗 MCU 研发及产业化项目	6,728.07		
研发中心建设项目	5,751.05	1,311.47	22.80
发展与科技储备资金	10,000.00		
合计	35,153.82	5,155.96	14.67

四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至 2021 年 12 月 16 日,本公司以自筹资金预先支付不含增值税发行费用人民币 3,840,016.47 元。





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年5月28日改制



证书序号：0007496

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》。



中华人民共和国财政部制

仅为炬芯科技股份有限公司以自筹资金预先披露的鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



营业执照 (副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码
“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 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围

审计企业会计报表、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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关

2021年03月08日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
市场主体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

仅为炬芯科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: 440100010014
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 02 年 0 月 日
Date of Issuance /y /m /d

2017年4月换发

姓名: 杨克晶
Full name: 杨克晶
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1989-03-10
Date of birth: 1989-03-10
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
Working unit: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
身份证号码: 440105690310011
Identity card No.: 440105690310011



杨克晶(440100010014), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2017〕54号。



440100010014



杨克晶(440100010014), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2019〕94号。



440100010014



杨克晶(440100010014), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2018〕132号。



440100010014



杨克晶(440100010014), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2020〕132号。



440100010014



仅为炬芯科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明杨克晶是中国注册会计师, 未经杨克晶本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: 440300310497
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: 2001年 05月 08日
Date of Issuance /y /m /d

2021年7月换发

姓名	张云鹤
Full name	张云鹤
性别	男
Sex	男
出生日期	1960-03-26
Date of birth	1960-03-26
工作单位	天健会计师事务所
Working unit	天健会计师事务所
身份证号码	(特殊普通合伙)广东分所
Identity card No.	220502196303260212



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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

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.

事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d



仅为炬芯科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明张云鹤是中国注册会计师, 未经张云鹤本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

F40282186301344630
 中华人民共和国注册会计师协会
 广东省注册会计师协会
 王伟秋

证书编号: 110002043793
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 01 月 29 日
 Date of Issuance

姓名: 王伟秋
 Full name

性别: 男
 Sex

出生日期: 1982-01-24
 Date of birth

工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
 Working unit

身份证号码: 440583198201240438
 Identity card No.



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

中天运会计师事务所
 事务所 CPAs
 广东分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2017 年 12 月 26 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所
 事务所 CPA
 广东分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2017 年 12 月 26 日
 /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d

10 7

王伟秋(110002043793), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。




110002043793



仅为炬芯科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明王伟秋是中国注册会计师, 未经王伟秋本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。