

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—11 页
三、资质证书复印件·····	第 12—15 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕7-62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《关于2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

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年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为炬芯科技公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

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（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕194号）的规定编制《关于2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，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报告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《关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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）》（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（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕194 号）的规定，如实反映了炬芯科技公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年三月二十二日

炬芯科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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）和上海证券交易所印发的《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（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕194号）的规定，将本公司2023年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意炬芯科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3301号），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3,050.00万股，发行价为每股人民币42.98元，共计募集资金131,089.00万元，坐扣承销和保荐费用9,042.09万元（不含增值税）后的募集资金为122,046.91万元，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。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,560.30万元（不含增值税）后，公司本次募集资金净额为119,486.61万元。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）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	2023 年度
募集资金净额	A	119,486.61
项目投入	B1	12,193.99

项 目		序号	2023 年度
截至期初累计 发生额	银行存款利息扣除银行手续费等的净额	B2	815.39
	垫付的利息	B3	1,264.16
	超募资金永久补充流动资金	B4	25,000.00
本期发生额	项目投入	C1	11,240.55
	银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额	C2	1,876.54
	收到垫付的利息	C3	1,120.03
	垫付的利息	C4	575.61
	超募资金永久补充流动资金	C5	
	用超募资金回购股票	C6	158.95
截至期末累计 发生额	项目投入	D1=B1+C1	23,434.54
	银行存款利息及理财收益扣除银行手续费等的净额	D2=B2+C2	2,691.93
	垫付的利息净额	D3=B3+C4-C3	719.73
	超募资金永久补充流动资金	D4=B4+C5	25,000.00
	用超募资金回购股票	D5=C6	158.95
应结余募集资金		E=A-D1+D2-D3-D4-D5	72,865.32
实际结余募集资金		F	72,865.32
差异		G=E-F	

注：垫付的利息是指受让大额存单预付的对应利息；收到的垫付利息是指大额存单到期收回前期预付的利息

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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）《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（2023年12月修订）》（上

证发〔2023〕194号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《炬芯科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司分别与中信银行股份有限公司珠海分行、交通银行股份有限公司珠海分行、中国农业银行股份有限公司珠海分行金鼎支行、招商银行股份有限公司珠海分行、平安银行股份有限公司珠海分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；同时，本公司及子公司合肥炬芯智能科技有限公司（以下简称合肥炬芯）、申万宏源证券承销保荐有限责任公司分别与招商银行股份有限公司珠海分行、交通银行股份有限公司珠海分行、平安银行股份有限公司珠海分行、中国农业银行股份有限公司珠海分行金鼎支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。监管协议与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

1. 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司有 8 个募集资金专户、11 个募集资金理财户以及 1 个回购股票专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
招商银行股份有限公司珠海信息港支行	656900807310888	2,034,504.92	募集资金专户
交通银行股份有限公司珠海分行	444000091013000650586	4,758,017.99	募集资金专户
平安银行股份有限公司珠海分行营业部	15593078640034	3,017,323.21	募集资金专户
交通银行股份有限公司珠海分行	444000091013000513090	12,157,866.66	募集资金专户
中信银行股份有限公司珠海体育中心支行	8110901013201323380	7,952,482.59	募集资金专户
中信银行股份有限公司珠海体育中心支行	8110901012901323565	314,476.95	募集资金专户
招商银行股份有限公司珠海信息港支行	656900796910725	666,471.72	募集资金专户
平安银行股份有限公司珠海分行	15085785600076	642,083.42	募集资金专户
厦门国际银行股份有限公司珠海分行	8017100000018828	28,497.87	募集资金理财户
玉山银行（中国）有限公司东莞分行	000281000015643	287.67	募集资金理财户

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国民生银行股份有限公司广东自贸试验区横琴支行	640637871		募集资金理财户
珠海华润银行股份有限公司吉大支行	211225251793900002	3,811.64	募集资金理财户
中国工商银行股份有限公司珠海港湾支行	2002027009100053165	250.22	募集资金理财户
广发银行股份有限公司珠海三台支行	9550880222426000420	6,654.33	募集资金理财户
上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行	19610078801000002227	2,668.31	募集资金理财户
平安银行股份有限公司珠海分行	15284199688049	1,068.09	募集资金理财户
富邦华一银行有限公司深圳分行	60000060810011880	4,669.47	募集资金理财户
中国中金财富证券有限公司佛山季华五路证券营业部	6697801488		募集资金理财户
中国银河证券股份有限公司深圳坂田证券营业部	339000031732		募集资金理财户
中信证券股份有限公司珠海分公司	35100000825	1,562,031.64	回购股票专户
合计		33,153,166.70	

注1：该表合计金额与实际结余募集资金72,865.32万元相差69,550.00万元，系用于购买未到期的大额存单、收益凭证及结构性存款

注2：报告期内，公司将在中国农业银行股份有限公司珠海分行金鼎支行设立的募集资金专户变更为在平安银行股份有限公司珠海分行新设立的募集资金专用账户。该事项已经公司第二届董事会第四次会议审议，公司已将原募集资金专户的本金及利息转入新募集资金专户，并及时与合肥炬芯、专户银行、保荐机构签署了募集资金监管协议

2. 截至2023年12月31日，本公司使用部分闲置募集资金已购买未到期的大额存单、结构性存款及收益凭证情况如下：

金额单位：万元

受托方	产品名称	委托理财金额	产品类型	起息日	到期日
中信银行	大额存单	8,000.00	保本固定收益型	2021/12/29	2024/12/29
平安银行	大额存单	7,300.00	保本固定收益型	2022/1/6	2025/1/6
厦门国际	大额存单	1,000.00	保本固定收益型	2022/5/19	2027/5/19
厦门国际	大额存单	1,000.00	保本固定收益型	2022/5/20	2027/5/20
厦门国际	大额存单	1,000.00	保本固定收益型	2022/5/23	2027/5/23

受托方	产品名称	委托理财金额	产品类型	起息日	到期日
厦门国际	大额存单	1,000.00	保本固定收益型	2022/5/24	2027/5/24
中信银行	大额存单	5,000.00	保本固定收益型	2022/9/1	2024/9/29
浦发银行	大额存单	2,000.00	保本固定收益型	2022/9/28	2025/1/13
中信银行	大额存单	1,000.00	保本固定收益型	2023/1/18	2024/11/10
华润银行	大额存单	3,000.00	保本固定收益型	2023/2/13	2024/9/24
招商银行	大额存单	2,000.00	保本固定收益型	2023/2/13	2025/2/15
交通银行	大额存单	2,500.00	保本固定收益型	2023/2/15	2025/2/21
中信银行	大额存单	4,000.00	保本固定收益型	2023/2/23	2026/2/23
平安银行	大额存单	1,000.00	保本固定收益型	2023/3/2	2025/1/6
工商银行	大额存单	11,000.00	保本固定收益型	2023/4/12	2024/4/12
招商银行	大额存单	2,000.00	保本固定收益型	2023/10/23	2025/2/16
富邦华一	大额存单	5,000.00	保本固定收益型	2023/12/18	2026/12/18
富邦华一	大额存单	2,000.00	保本固定收益型	2023/12/29	2026/12/29
申万宏源证券	收益凭证	4,000.00	保本浮动收益型	2023/3/2	2024/2/27
申万宏源证券	收益凭证	2,000.00	保本浮动收益型	2023/3/2	2024/2/28
中信证券	收益凭证	750.00	保本浮动收益型	2023/12/27	2024/12/24
玉山银行	结构性存款	3,000.00	保本浮动收益型	2023/12/8	2024/5/8
合计		69,550.00			

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表



附件 1

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：炬芯科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				131,089.00	本年度投入募集资金总额				11,399.50			
变更用途的募集资金总额				不适用	已累计投入募集资金总额				48,593.49			
变更用途的募集资金总额比例				不适用								
承诺投资项目	已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资总 额	调整后 投资总额	截至期末承 诺投入金额 (1)	本年度投入 金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末累 计投入金额与 承诺投入金额 的差额 (3) = (2) - (1)	截至期 末投入 进度 (%) (4) = (2) / (1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本年度 实现的 效益	是否达 到预计 效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
一、承诺投资项目												
智能蓝牙音频 芯片升级及产 业化项目	否	12,674.70	12,674.70	12,674.70	4,090.63	10,668.25	-2,006.45	84.17	2024 年	不适用	不适用	否
面向穿戴和 IoT 领域的超 低功耗 MCU 研发及产业化 项目	否	6,728.07	6,728.07	6,728.07	3,135.31	5,229.57	-1,498.50	77.73	2024 年	不适用	不适用	否

研发中心建设项目	否	5,751.05	5,751.05	5,751.05	1,669.95	5,095.86	-655.19	88.61	2024年	不适用	不适用	否
发展与科技储备资金	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	2,344.66	2,440.86	-7,559.14	24.41	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		35,153.82	35,153.82	35,153.82	11,240.55	23,434.54	-11,719.28	-	-	-	-	-

一、超募资金投向

超募资金永久补充流动资金	不适用	不适用	25,000.00	25,000.00	-	25,000.00		100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金回购股票	不适用	不适用	158.95	158.95	158.95	158.95		100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
尚未确认投向的超募资金	不适用	不适用	59,173.84	59,173.84			-59,173.84	-	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金小计			84,332.79	84,332.79	158.95	25,158.95	-59,173.84	-	-	-	-	-
合计	-	35,153.82	119,486.61	119,486.61	11,399.50	48,593.49	-70,893.12	-	-	-	-	-

未达到计划进度原因（分具体项目）	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2023年公司使用募集资金置换使用部分自筹资金支付募投项目资金6,922.40万元。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。											
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	<p>公司于2022年12月13日召开了第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》。同意公司在保证不影响公司募集资金使用计划正常进行的前提下，使用最高不超过人民币90,000.00万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的、满足保本要求的投资产品，使用期限不超过12个月，自董事会审议通过之日起12个月之内有效。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用资金。</p> <p>公司于2023年12月12日召开了第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》。同意公司在保证不影响募集资金使用计划正常进行的前提下，使用最高不超过人民币80,000.00万元的暂</p>											

	<p>时闲置募集资金和最高不超过人民币 80,000.00 万元的暂时闲置自有资金进行现金管理,使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月之内有效。在前述额度及期限范围内,公司可以循环滚动使用资金。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日,公司使用闲置募集资金购买大额存单、结构性存款及收益凭证合计 70,269.73 万元(含垫付的利息),在董事会审议的额度内。经查验,2023 年度使用闲置募集资金进行现金管理均在董事会审议的额度内。</p>
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	报告期内不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	<p>公司于 2022 年 12 月 13 日召开第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第十三次会议,审议通过了《关于增加募投项目实施主体及募集资金专户并使用部分募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》,同意公司在保证募投项目建设的资金需求和募投项目正常进行的前提下,将募投项目发展与科技储备资金的实施主体增加公司全资子公司合肥炬芯并安排合肥炬芯增设募集资金专户;并同意公司使用 1,300.00 万元的募集资金对合肥炬芯进行增资以实施募投项目。公司已完成对合肥炬芯的增资和相应的工商变更。</p> <p>公司于 2023 年 8 月 22 日召开第二届董事会第四次会议,审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》,同意公司以超募资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股股票,用于员工持股计划及/或股权激励。公司拟用于本次回购的资金总额不低于人民币 2,650 万元(含),不超过人民币 5,300 万元(含),回购价格为不超过人民币 43 元/股(含),回购期限为自公司董事会审议通过本次回购方案之日起 12 个月内。截至 2023 年 12 月 31 日,公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 49,000 股,占公司总股本的比例为 0.040%,回购成交的最高价为 34.99 元/股,最低价为 31.52 元/股,支付的资金总额为人民币 1,589,512.98 元(含交易费用)。</p> <p>公司于 2023 年 10 月 26 日召开了第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议,审议通过了《关于使用部分募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》。同意公司使用人民币 1,400.00 万元的募集资金对全资子公司合肥炬芯进行增资,用于实施募投项目智能蓝牙音频芯片升级及产业化项目和发展与科技储备资金,本次增资完成后合肥炬芯注册资本由人民币 10,300.00 万元变更为人民币 11,700.00 万元。</p> <p>公司于 2023 年 12 月 12 日召开了第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议,审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。根据募投项目当前实际建设情况,在募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途不发生变更的前提下,经公司审慎研究拟将面向穿戴和 IoT 领域的超低功耗 MCU 研发及产业化项目达到预定可使用状态的时间进行延期。延期后预计达到预定可使用状态日期是 2024 年 12 月。</p>



仅为炬芯科技股份有限公司2023年度募集资金年度存放与使用情况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 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 王国海

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

登记机关



2024年03月13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日通过国家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2023年度募集资金年度存放与使用情况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:
No. of Certificate 330000015037

广东省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 2014 04 24

发证日期:
Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d


姓名: 赵祖荣
Full name: 赵祖荣

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1980-09-06
Date of birth: 1980-09-06

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: 441723198009061355
Identity card No.: 441723198009061355



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 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

12



赵祖荣(330000015037), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



330000015037



年 /y 月 /m 日 /d

8

仅为炬芯科技股份有限公司2023年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明赵祖荣是中国注册会计师, 未经赵祖荣本人书面同意, 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: 110002043816
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 09 月 21 日
Date of Issuance

姓名: 吴新
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1982-11-30
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: 445121198211302413
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 广东分所
CPAs

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

2017 年 12 月 21 日
ly /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to


天健会计师事务所 广东分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017 年 12 月 21 日
ly /m /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 / 月 / 日

仅为炬芯科技股份有限公司2023年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明吴新是中国注册会计师, 未经吴新本人书面同意, 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。