

东芯半导体股份有限公司

募集资金置换专项鉴证报告

信会师报字[2022]第 ZB10552 号

立信
(特
文



防 伪 编 码： 31000006202267300X

被审计单位名称： 东芯半导体股份有限公司

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZB10552号

签字注册会计师： 朱锦梅

注 师 编 号： 110001331904

签字注册会计师： 张世辉

注 师 编 号： 310000061055

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

会 计
殊 普
件 别

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于东芯半导体股份有限公司 募集资金置换专项鉴证报告

信会师报字[2022]第ZB10552号

东芯半导体股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的东芯半导体股份有限公司（以下简称“东芯股份”）管理层编制的截止2021年12月31日的《东芯半导体股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行鉴证。

一、管理层的责任

按照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）、《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》等相关规定的要求编制专项说明是东芯股份管理层的现任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证资料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的真实、准确、完整以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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东芯股份管理层编制的上述专项说明发表独立的鉴证意见。

三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对上述专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括核查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为

必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，东芯股份管理层编制的《东芯半导体股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》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）、《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》等的相关规定，在所有重大方面如实反映了东芯股份截止2021年12月31日以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的实际情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供东芯股份用于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

附件：《东芯半导体股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》

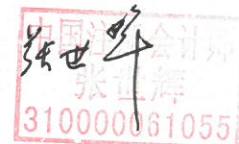


中国·上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十一日



东芯半导体股份有限公司 使用募集资金置换预先投入募投项目及 已支付发行费用的自筹资金的专项说明

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）、《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》等的规定，东芯半导体股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金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《关于同意东芯半导体股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可（2021）3558号文）核准，并经上海证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股11,056.244万股，每股发行价格为人民币30.18元，募集资金总额为人民币3,336,774,439.20元，扣除各类发行费用之后实际募集资金净额为人民币3,063,581,565.39元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字[2021]第ZB11526号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、募集资金投资项目情况

公司首次公开发行股票招股说明书披露的公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

序号	项目名称	投资总额 (万元)	拟投入募集资金 (万元)	核准/备案号
1	1xnm 闪存产品研发及产业化项目	23,110.68	23,110.68	2020-310118-65-03-007307
2	车规级闪存产品研发及产业化项目	16,633.84	16,633.84	2020-310118-65-03-007313
3	研发中心建设项目	5,840.48	5,840.48	2020-310118-65-03-007308
4	补充流动资金项目	29,415.00	29,415.00	
合计		75,000.00	75,000.00	

本次募集资金将全部用于上述项目，项目投资将在建设期内按各自建设投资进度分阶段投入，如本次发行实际募集资金不能满足拟投资项目的资金需求，公司将以银行贷款或其他途径解决。在本次募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况先行投入，并在募集资金到位后按照规定予以置换。

三、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

1、自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况

此次募集资金到账前，公司已根据项目进度使用自筹资金预先投入募投项目。截止2021年12月31日，公司以自筹资金已投入募投项目的金额为6,442.82万元，具体情况如下：

序号	项目名称	拟投入募集资金 (万元)	自有资金预先投入 金额(万元)	本次置换金额 (万元)
1	1xnm 闪存产品研发及产业化项目	23,110.68	2,952.97	2,952.97
2	车规级闪存产品研发及产业化项目	16,633.84	2,787.09	2,787.09
3	研发中心建设项目	5,840.48	702.76	702.76
4	补充流动资金项目	29,415.00		
合计		75,000.00	6,442.82	6,442.82

2、自筹资金预先支付发行费用的情况

公司本次募集资金各项发行费用合计金额（不含增值税）为273,192,873.81元，其中保荐承销费250,958,082.94元（不含增值税）已在募集资金中扣除，其他发行费用22,234,790.87元（不含增值税）。截止2021年12月31日，公司已用自筹资金承担的发行费用金额为22,234,790.87元（不含增值税）。

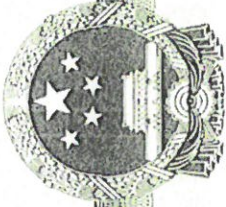
四、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的实施

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）、《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》等相关文件的规定，本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，需经公司董事会审议通过，会计师事务所出具鉴证报告，并由独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见，并履行信息披露义务后，方可实施。



东芯半导体股份有限公司

二〇二二年四月二十一日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028



扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多
企业信息。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

经营范围

审查企业会计报表，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，代理记帐；会计咨询、税务咨询、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】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



仅供出报告使用，其他无效

登记机关

2021年12月28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:0001247

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》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:宋建弟

主任会计师:

经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用,其他无效

组织形式:特殊普通合伙制

执业证书编号:310000096

批准执业文号:沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

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 to

事务所
CPAs
协会盖章
Date of the stamp of CPAs
2013年5月3日



同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
协会盖章
Date of the stamp of CPAs
2013年5月3日

立信会计师事务所
转所(会)章
2013年5月3日



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名
Full name 朱梅梅
性别
Sex 女
出生日期
Date of Birth 1969-03-14
工作单位
Working unit 立信会计师事务所有限公司
身份证号码
Identity card No. 210106690314272



年度检验登记 2017 3-31
Annual Renewal Registration

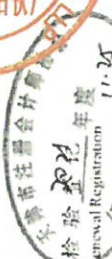


本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年4月23日

年度检验登记 2016 11-25
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.



2016年2月14日

年度检验登记 2019 3-21
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.



2019年4月30日

证书编号:
No. of Certificate 110001331004

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuing 2012年12月10日



姓名	张世辉
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1978-10-19
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	130105781019246
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.



姓名：张世辉
证书编号：310000061055

证书编号：
No. of Certificate

310000061055
批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

北京注册会计师协会

2016 04 15

年 月 日
/y /m /d