

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

上海南芯半导体科技股份有限公司

容诚专字[2023]230Z2188号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

序号	内 容	页码
1	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	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	4-5



关于上海南芯半导体科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目
及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2023]230Z2188 号

上海南芯半导体科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的上海南芯半导体科技股份有限公司（以下简称南芯科技）管理层编制的《关于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》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供南芯科技为用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之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为南芯科技用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必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、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》及上海证券交易所发布的《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》的规定编制《关于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》是南芯科技管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对南芯科技管理层编制的上述专项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，我们实施了包括检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，后附的南芯科技《关于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》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了南芯科技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。



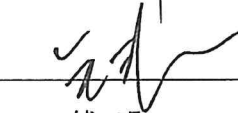
(此页无正文,为上海南芯半导体科技股份有限公司容诚专字[2023]230Z2188号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 
高平



中国注册会计师: 
钱明



中国注册会计师: 
顾先东



2023年6月13日



上海南芯半导体科技股份有限公司

关于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发布的《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》、上海证券交易所发布的《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》的规定，上海南芯半导体科技股份有限公司（以下简称本公司）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（2023）365号文《关于同意上海南芯半导体科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意，由主承销商中信建投证券股份有限公司采用向参与战略配售的投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售、网上向持有上海市场非限售A股和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票6,353.00万股，每股发行价格为人民币39.99元。截至2023年3月30日止，本公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票6,353.00万股，募集资金总额为人民币2,540,564,700.00元，扣除各项发行费用合计人民币165,727,598.31元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币2,374,837,101.69元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2023]230Z0068号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书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》披露的首次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：

金额单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	备案审批情况
1	高性能充电管理和电池管理芯片研发和产业化项目	45,686.45	2204-310115-04-01-916580
2	高集成度AC-DC芯片组研发和产业化项目	22,717.78	2204-310115-04-01-393826
3	汽车电子芯片研发和产业化项目	33,484.43	2204-310115-04-01-743083
4	测试中心建设项目	30,910.82	2204-310115-04-01-815920
5	补充流动资金	33,000.00	不适用
合计		165,799.48	—

上述项目的投资总额为 165,799.48 万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决；若实际募集资金净额超出项目需要的投资总额，公司将根据中国证监会和上海证券交易所的相关规定对超募资金进行使用。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2023 年 4 月 4 日止，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 51,365,538.11 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	募集资金投资项目	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	高性能充电管理和电池管理芯片研发和产业化项目	456,864,500.00	23,278,222.85
2	高集成度 AC-DC 芯片组研发和产业化项目	227,177,800.00	5,993,193.06
3	汽车电子芯片研发和产业化项目	334,844,300.00	15,401,165.50
4	测试中心建设项目	309,108,200.00	6,692,956.70
5	补充流动资金	330,000,000.00	-
合计		1,657,994,800.00	51,365,538.11

四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币 165,727,598.31 元（不含增值税），在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为 5,671,476.41 元（不含增值税），本次拟用募集资金置换已支付发行费用金额为人民币 5,671,476.41 元（不含增值税），具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	不含税金额
1	保荐及承销费用	2,000,000.00
2	审计及验资费用	2,707,547.17
3	律师费用	754,716.98
4	发行手续费用及印花税	209,212.26
合计		5,671,476.41

上海南芯半导体科技股份有限公司

2023 年 6 月 13 日



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日
合伙期限 2013年12月10日至长期

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、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务，出具有关报告；税务咨询、税务代理、税务筹划；企业管理咨询、软件开发、销售运营项目、开展经营范围内法律法规规定的其他业务；依法不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动；不得从营利性经营活动中牟取利益。

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

会计师事务所(特殊普通合伙) 业务报告附件专用



登记机关

2022年06月07日

证书序号: 0011869

说明

《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。

- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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》。



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日



发证机关: 北京市财政局

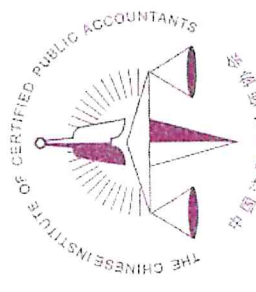
二〇一三年 十月 廿五日

中华人民共和国财政部制

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: 110100020046
No. of Certificate
批准注册协会安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2010-09-27
Date of Issuance



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: 高平
Full name: Gao Ping
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1986-11-08
Date of birth: 1986-11-08
工作单位: 信诚会计师事务所(特殊普通合伙) 芜湖分所
Working unit: Xincheng Accounting Firm (Special General Partnership) Wuhu Branch
身份证号码: 340122198611087669
Identity card No.: 340122198611087669

年 月 日
Year Month Day



姓名	武明
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1989-07-16
Date of birth	
工作单位	安徽首开会计师事务所(普通合伙) 安徽分所
Working unit	
身份证号码	342623198907102755
Identity card No.	



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: 110100320049
No. of Certificate
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 年 月 日
Date of Issuance

2024年11月30日

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: 110100320049
No. of Certificate
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 年 月 日
Date of Issuance

2024年11月30日



姓名	顾在杰
Full name	顾在杰
性别	男
Sex	男
出生日期	1990-05-08
Date of birth	1990-05-08
工作单位	上海立信会计师事务所(普通合伙) 上海分所
Working unit	上海立信会计师事务所(普通合伙) 上海分所
身份证号码	342922199005083593
Identity card No.	342922199005083593



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: 110101360396
No. of Certificate

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

发证日期: 2014年12月 日
Date of Issuance



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
y 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
y m d