

关于创耀（苏州）通信科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的
鉴证报告



其他报告



报告防伪编码: 268531043922
被审计单位名称: 创耀(苏州)通信科技股份有限公司
报告文号: 中汇会鉴[2022]5251号
签字注册会计师: 魏玲
注 师 编 号: 110101300881
签字注册会计师: 邵明亮
注 师 编 号: 310000062343
事 务 所 名 称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
事 务 所 电 话: 0571-88879999
事 务 所 地 址: 杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢

业务报告使用防伪二维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。
报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址: <http://www.zicpa.org.cn/>
请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话: 4000002512

目 录

	页 次
一、以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的鉴证报告	1-3
二、以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明	4-6

关于创耀（苏州）通信科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的 鉴证报告

中汇会鉴[2022]5251号

创耀（苏州）通信科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的创耀（苏州）通信科技股份有限公司（以下简称创耀科技公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和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

本鉴证报告仅供创耀科技公司为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目和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。

二、管理层的责任

创耀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）、《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》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和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创耀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，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，创耀科技公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》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》及相关格式指引的规定，如实反映了创耀科技公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的实际情况。

(此页无正文，系《关于创耀（苏州）通信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和支付发行费用的鉴证报告》之签字盖章页)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

邵明



中国注册会计师：

魏玲



报告日期：2022年6月15日

创耀（苏州）通信科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用 的专项说明

上海证券交易所：

现根据贵所印发的《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》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和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《关于同意创耀（苏州）通信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]3654号）核准，并经贵所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售A股股份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，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,000.00万股，发行价为每股人民币66.60元，共计募集资金133,200.00万元，扣除承销和保荐费用9,278.00万元（承销费用、保荐费用含税价合计9,328.00万元，不含税价为8,800.00万元，其中已支付50.00万元）后的募集资金为123,922.00万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于2022年1月7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2,435.49万元（不含增值税）后，公司本次募集资金净额为121,964.51万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中汇会验[2022]0008号《验资报告》。

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	募集资金承诺投资额	项目备案或核准文号
电力物联网芯片的研发及系统应用项目	8,194.93	8,194.93	苏园行审备[2020]772号
接入SV传输芯片、转发芯片的研发及系统应用项目	13,179.44	13,179.44	苏园行审备[2020]774号
研发中心建设项目	12,085.82	12,085.82	苏园行审备[2020]773号
合 计	33,460.19	33,460.19	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截止2022年6月15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195,971,477.82元，具体情况如下：

单位：人民币元

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(%)	拟置换金额
电力物联网芯片的研发及系统应用项目	81,949,300.00	35,111,231.70	42.85	35,111,231.70
接入SV传输芯片、转发芯片的研发及系统应用项目	131,794,400.00	83,322,046.12	63.22	83,322,046.12
研发中心建设项目	120,858,200.00	77,538,200.00	64.16	77,538,200.00
合 计	334,601,900.00	195,971,477.82	58.57	195,971,477.82

四、自筹资金已支付发行费用情况

本公司募集资金各项发行费用合计人民币112,354,936.73元(不含税)，其中公司以自筹资金支付的发行费用为人民币2,988,628.49元(不含税)，公司拟置换金额为2,988,628.49元，具体情况如下：

单位：人民币元

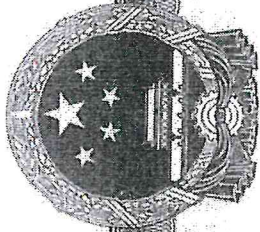
项目名称	以自筹资金已支付金额	拟置换金额
承销及保荐费用	471,698.12	471,698.12
会计师费用	1,226,415.10	1,226,415.10
律师费用	673,534.13	673,534.13
信息披露费	-	-

项目名称	以自筹资金已支付金额	拟置换金额
其他发行手续费用	616,981.14	616,981.14
合 计	2,988,628.49	2,988,628.49

创耀（苏州）通信科技股份有限公司

2022年6月15日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

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 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

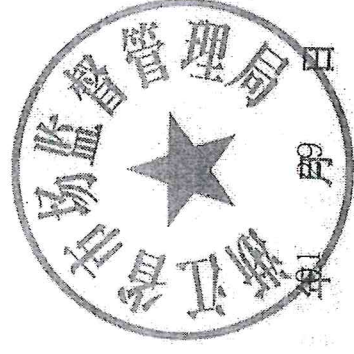
经营范围

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；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 2013年12月19日

合伙期限 2013年12月19日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室



登记机关

2022

仅供中汇会计师事务所[2022]525号报告使用

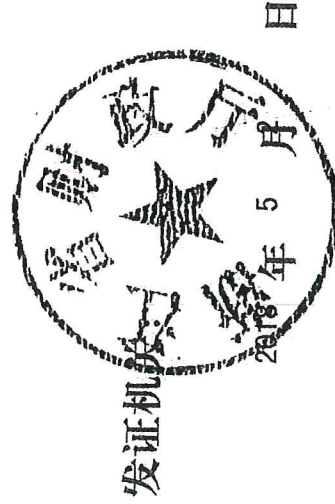




证书序号: 0001679

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

会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所:

杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000014

批准执业文号: 浙财会 (2013) 54 号

批准执业日期: 2013 年 12 月 4 日



 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名: 邵明强
 Full name: 邵明强
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1964-02-02
 Date of birth: 1964-02-02
 工作单位: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 中汇会计师事务所
 身份证号码: 371122196402022814
 Identity card No.: 371122196402022814





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.

注册会计师事务所年检合格
 Registered Accounting Firm Annual Inspection Passed

2019 检
 2020 检
 2021 检

证书编号:
 No. of Certificate: 31000002343
 批准注册协会:
 Authorized Institute of CPA: 浙江注册会计师协会
 发证日期:
 Date of Issuance: 2010 03 31

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.

注册会计师事务所年检合格
 Registered Accounting Firm Annual Inspection Passed

2018 检

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.

注册会计师事务所年检合格
 Registered Accounting Firm Annual Inspection Passed

2020 检
 2021 检



姓名	陈玲
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1980-04-12
Date of birth	
工作单位	福建审计和税务第一特派员办公 处(深圳分部)
Working unit	
身份证号码	341621198004121540
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

This certificate is valid for another year after this renewal.



試者 號 字: 110101300001
No. of Certificate
批准註冊協會: 潮州節日聯誼會籌備會
Authorized Institute of CPA
完成日期: 2016 年 04 月 20 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

水福市
This cer
this cer
作田合子街在路附近
一九一一年



42

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本書經檢驗合格，頒發有效一年
This certificate is valid for another year after
this renewal.



100

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

同意將此
Agree the holder to be transferred from

瑞泰会计师事务所
深圳分所

附查測入
After the holder has been informed in



姓名: _____
 学号: _____
 院系: _____
 日期: _____

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

同意轉出
Agree the holder to be transferred from

新華書店

[illegible]

Stamp of the transfer to Institute of CPA