

关于深圳市中科蓝讯科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的
鉴证报告

目 录

一、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告…第 1—2 页

二、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明…第 3—5 页

关于深圳市中科蓝讯科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的 鉴证报告

天健审〔2022〕3-456号

深圳市中科蓝讯科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的深圳市中科蓝讯科技股份有限公司（以下简称中科蓝讯公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投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

本鉴证报告仅供中科蓝讯公司为以募集资金置换预先已投入募投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。

二、管理层的责任

中科蓝讯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》（上证发〔2022〕14号）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及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中科蓝讯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，中科蓝讯公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目及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）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》（上证发（2022）14号）及相关格式指引的规定，如实反映了中科蓝讯公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的实际情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

李立影

中国注册会计师：

李凤之

二〇二二年八月十二日

深圳市中科蓝讯科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明

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）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》（上证发（2022）14号）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及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

根据中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市中科蓝讯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（2022）848号），本公司由主承销商中国国际金融股份有限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3,000万股，发行价为每股人民币91.66元，共计募集资金274,980.00万元，坐扣不含税承销和保荐费用12,861.55万元（实际不含税承销及保荐费为13,061.55万元，前期已预付200万元）后的募集资金为262,118.45万元，已由主承销商中国国际金融股份有限公司于2022年7月12日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计验资费、法定信息披露等其他与发行权益性证券直接相关的新增外部费用（不含增值税）2,995.69万元以及前期预付的不含税承销及保荐费200万元后，公司本次募集资金净额为258,922.76万元。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〔2022〕3-63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：

金额单位：人民币万元

项目名称	总投资额				募集资金 投资额	项目备案 或核准文号
	建设投资	研发投入	铺底流动 资金	合计		
智能蓝牙音频芯片升级项目	21,650.77	16,286.09	3,612.54	41,549.40	41,549.40	深南山发改备案（2020）0754号
物联网芯片产品研发及产业化项目	4,721.11	12,202.08	1,867.35	18,790.54	18,790.54	深南山发改备案（2020）0762号
Wi-Fi 蓝牙一体化芯片研发及产业化项目	4,843.35	17,479.80	2,107.05	24,430.20	24,430.20	深南山发改备案（2020）0760号
中科蓝讯研发中心建设项目	17,979.28	6,855.80		24,835.08	24,835.08	深南山发改备案（2020）0761号
发展与科技储备基金				50,000.00	50,000.00	
合 计	49,194.51	52,823.77	7,586.94	159,605.22	159,605.22	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2022 年 6 月 30 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 8,497.26 万元，具体情况如下：

金额单位：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（%）
		建设投资	研发投入	铺底流动 资金	合 计	
智能蓝牙音频芯片升级项目	41,549.40	699.86	6,357.83		7,057.69	16.99
物联网芯片产品研发及产业化项目	18,790.54	520.16	112.82		632.98	3.37
Wi-Fi 蓝牙一体化芯片研发及产业化项目	24,430.20		180.00		180.00	0.74
中科蓝讯研发中心建设项目	24,835.08	99.56	527.03		626.59	2.52

发展与科技储备基金	50,000.00					
合 计	159,605.22	1,319.58	7,177.68		8,497.26	5.32

四、自筹资金预先支付发行费用的情况

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司以自筹资金预先支付发行费用金额为人民币 315.19 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

项 目	发行费用总额（不含税）	以自筹资金预先支付 发行费用金额（不含税）
承销及保荐费用	13,061.55	200.00
审计及验资费用	1,570.00	55.00
律师费用	897.17	47.17
信息披露费用	443.40	
发行手续费及其他费用	85.12	13.02
合 计	16,057.24	315.19

深圳市中科蓝讯科技股份有限公司

二〇二二年八月十二日





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6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

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6月28日转

证书序号：0007666

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：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



仅为关于深圳市中科蓝讯科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告使用之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），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，亦不得向第三方传递或披露。



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)	成立日期	2011 年 07 月 18 日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2011 年 07 月 18 日 至 长期
执行事务合伙人	胡少先	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

仅为关于深圳市中科蓝讯科技股份有限公司以自筹资金投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告使用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）合法营业未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

2022 年 3 月 1 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.



姓名 李立影
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1976-01-16
Date of birth
工作单位 开元信德会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号 220105197601161628
Identity card No.

证书编号: 110005490035
发证机构: 深圳市注册会计师协会
发证日期: 2009年12月01日
Issued by: Shenzhen Institute of CPAs
Date of issuance

仅为关于深圳市中科蓝讯科技股份有限公司以自有资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告使用之目的而提供文件的复印件，仅用于说明李立影是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



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.



年度检验登记



李立影
110005490035
深圳市注册会计师协会

有效一年，
one year after





姓名	李凤
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1986-10-02
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit	
身份证号码	440981198610025703
Identity card No.	



仅为关于深圳市中科蓝讯科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告使用之目的而提供文件的复印件，不得用作其他用途，亦不得向第三方传送或披露。未经本人书面同意，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。

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 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration



李凤

330000015816

深圳市注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

效一年。
year after