

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（证明）材料复印件·····	第 12—16 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2025〕3700 号

中巨芯科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的中巨芯科技股份有限公司（以下简称中巨芯公司）管理层编制的 2024 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中巨芯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中巨芯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

中巨芯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《关于募集资金年度存放与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中巨芯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，中巨芯公司管理层编制的《2024 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》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，如实反映了中巨芯公司募集资金 2024 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：

二〇二五年四月九日

中巨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2024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《关于同意中巨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〔2023〕1278号），本公司由主承销商海通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369,319,000股，每股面值1元，发行价为每股人民币5.18元，募集资金总额为1,913,072,420.00元，坐扣保荐和承销费用（不含税）89,727,505.38元后的募集资金为1,823,344,914.62元，已由主承销商海通证券股份有限公司于2023年9月1日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费用、审计、验资及评估费用、用于本次发行的信息披露费用、发行手续费用及其他等发行费用16,594,596.56元后，公司本次募集资金净额1,806,750,318.06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〔2023〕467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	金 额
募集资金净额		A	180,675.03
截至期初累计发生额	项目投入	B1	62,577.44
	超募资金永久补充流动资金	B2	9,000.00

项 目		序号	金 额
	利息收入净额	B3	251.58
本期发生额	项目投入	C1	5,770.23
	超募资金永久补充流动资金	C2	9,000.00
	利息收入净额	C3	3,611.81
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	68,347.67
	超募资金永久补充流动资金	D2=B2+C2	18,000.00
	利息收入净额	D3=B3+C3	3,863.39
应结余募集资金		E=A-D1-D2+D3	98,190.75
实际结余募集资金		F	32,378.40
差异[注]		G=E-F	65,812.35

[注]截至 2024 年 12 月 31 日，公司对闲置募集资金进行现金管理并投资的定期存款及大额存单余额为 65,902.00 万元、公司尚未支付发行的外部费用 89.65 万元

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）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）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《中巨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，并连同保荐机构海通证券股份有限公司分别与相关商业银行签订了《募集资金三方监管协议》或（及）《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议及四方监管协议与上海证券交易所相关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

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司有 24 个募集资金专户，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衢州分行	570901124210000	25,060,472.61	募集资金专户
温州银行股份有限公司衢州分行	901000120190005025	140,000,000.00	募集资金专户
杭州银行股份有限公司衢州分行	3308041060000041094		募集资金专户
浙江民泰商业银行股份有限公司衢州分行	584767509000015		募集资金专户
温州银行股份有限公司衢州分行	901000120190005001	46,000,000.00	募集资金专户
温州银行股份有限公司衢州分行	901000120190005009	14,000,000.00	募集资金专户
杭州银行股份有限公司衢州分行	3308041060000040971		募集资金专户
杭州银行股份有限公司衢州分行	3308041060000042134		募集资金专户
招商银行股份有限公司衢州分行	570900819510828	277,007.41	募集资金专户
招商银行股份有限公司衢州分行	570900819510000	4,000.03	募集资金专户
杭州银行股份有限公司衢州分行	3308041060000041359		募集资金专户
中国工商银行股份有限公司衢州衢化支行	1209280029200277520	4,479.21	募集资金专户
杭州银行股份有限公司衢州分行	3308040160000320042		募集资金专户
招商银行股份有限公司衢州分行	570900585610002	750.00	募集资金专户
招商银行股份有限公司衢州分行	570900585610000	2,100.00	募集资金专户
招商银行股份有限公司衢州分行	570900585610001	2,916.67	募集资金专户
温州银行股份有限公司衢州分行	901000120190031059	6,960.30	募集资金专户
浙江民泰商业银行股份有限公司衢州衢化支行	584738449400015	0.04	募集资金专户
浙江稠州商业银行股份有限公司南京光华路支行	25605012010090003585	119,469.97	募集资金专户

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
上海浦东发展银行股份有限公司衢州支行	13810078801600002324		募集资金专户
兴业银行股份有限公司绍兴柯桥支行	359060100100176630	25,992.18	募集资金专户
招商银行股份有限公司衢州分行	570900585610518		募集资金专户
温州银行股份有限公司衢州分行	901000120190005017	90,000,000.00	募集资金专户
中国工商银行股份有限公司衢州衢化支行	1209260619200234064	8,279,866.00	募集资金专户
合 计		323,784,014.42	

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

（一）变更募集资金投资项目情况表

2024 年 11 月 7 日，公司召开第一届董事会第二十九次会议和第一届监事会第十五次会议，2024 年 11 月 27 日，公司召开 2024 年度第一次临时股东大会，审议通过《关于部分募投项目变更、新增募投项目实施主体与实施地点、使用募集资金向全资子公司出资及增资的议案》。在地缘政治等国际环境大背景下，根据国内外市场与客户的需求变化，结合公司未来发展规划，为保障募集资金投资项目的顺利实施，提高募集资金的使用效率，经公司审慎评估后，明确在使用募集资金总额不变的前提下，“中巨芯潜江年产 19.6 万吨超纯电子化学品项目”二期部分项目将不再使用募集资金投入，计划将该项目尚未使用的募集资金 69,200 万元投入到“10.07 万吨/年电子湿化学品扩能改造项目”、“集成电路用先进电子

化学材料项目（一期）”和“电子级硫酸配套年产 10.2 万吨高纯三氧化硫项目”中，对应拟使用募集资金投资金额分别为 25,200 万元、35,000 万元和 9,000 万元，新增募投项目的项目资金不足部分，公司将通过自有或自筹资金解决。

公司本次募投项目变更，一方面通过提升公司优势产品产能及电子级硫酸的综合竞争力，进一步巩固优势产品市场地位，另一方面紧跟市场和客户需求的变化趋势，加快布局配方型功能化学品和前驱体材料产品系列，培育公司未来新的增长点。

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

（二）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（三）募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司不存在募集资金投资项目已对外转让或置换的情况。

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

2. 变更募集资金投资项目情况表



附件 1

募集资金使用情况对照表

2024 年度

编制单位：中巨芯科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				180,675.03		本年度投入募集资金总额				14,770.23		
变更用途的募集资金总额				69,200.00		已累计投入募集资金总额				86,347.67		
变更用途的募集资金总额比例				38.30%								
承诺投资 项目	是否已变 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												
潜江年产 19.6 万吨超纯电子化 学品项目	是	120,000.00	50,800.00	50,800.00	3,901.88	36,479.32	-14,320.68	71.81	项目一期已 完工,项目二 期预计 2026 年 12 月完工	-2,751.74	不适用 [注]	否
10.07 万吨/年 电子湿化学品扩 能改造项目	是		25,200.00	25,200.00	372.85	372.85	-24,827.15	1.48	2026 年 12 月	不适用	不适用	否
集成电路用先进 电子化学材料项 目(一期)	是		35,000.00	35,000.00	1,495.50	1,495.50	-33,504.50	4.27	2026 年 12 月	不适用	不适用	否

电子级硫酸配套 年产 10.2 万吨 高纯三氧化硫项 目	是		9,000.00	9,000.00			-9,000.00		2026 年 6 月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	30,000.00	30,000.00	30,000.00		30,000.00		100.00	不适用	不适用	不适用	否
小 计		150,000.00	150,000.00	150,000.00	5,770.23	68,347.67	-81,652.33	—	—	—	—	—
二、超募资金												
超募资金永久补 充流动资金	否	18,000.00	18,000.00	18,000.00	9,000.00	18,000.00		100.00	不适用	不适用	不适用	否
剩余超募资金	否	12,675.03	12,675.03						不适用	不适用	不适用	否
小 计	—	30,675.03	30,675.03	18,000.00	9,000.00	18,000.00		—	—		—	—
合 计	—	180,675.03	180,675.03	168,000.00	14,770.23	86,347.67	-81,652.33	—	—		—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					公司于 2023 年 9 月 27 日召开第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司及中巨芯（湖北）科技有限公司使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金，之后定期以募集资金等额置换的事项。 公司于 2024 年 11 月 7 日召开第一届董事会第二十九次会议和第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更、新增募投项目实施主体与实施地点、使用募集资金向全资子公司出资及增资的议案》，同意公司及相关募投项目实施主体使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目款项并以募集资金等额置换。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					无							

对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	2024年9月26日，公司召开第一届董事会第二十七次会议和第一届监事会第十三次会议，审议通过《关于使用暂时闲置募集资金（含超募资金）和自有资金进行现金管理的议案》。在保证不影响募投项目实施、确保募集资金安全的前提下，公司及子公司拟使用最高额不超过人民币100,000万元（含本数）的暂时闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，有利于提高募集资金的使用效率，降低资金使用成本，符合公司和全体股东的利益。截至2024年12月31日，公司使用募集资金进行现金管理的定期存款及大额存单账户余额为65,902.00万元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	2024年11月7日，公司召开第一届董事会第二十九次会议和第一届监事会第十五次会议，审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。在保证募集资金投资项目的资金需求和正常进行的前提下，公司使用超募资金9,000万元永久补充流动资金，用于公司的日常经营活动支出，本次使用部分超募资金永久补充流动资金占超募资金总额的比例为29.34%，符合相关法律法规的规定，有利于提高募集资金的使用效率，进一步提升公司盈利能力。
募集资金结余的金额及形成原因	见报告一（二）募集资金使用和结余情况之说明
募集资金其他使用情况	无

[注]尚未开始计算预计效益，下表同

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

2024 年度

编制单位：中巨芯科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额	截至期末计 划累计投入 金额(1)	本年度实际 投入金额	实际累计投 入金额(2)	投资进度(%) (3)=(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	变更后的项目 可行性是否发 生重大变化
潜江年产 19.6 万吨超 纯电子化学品项目	潜江年产 19.6 万吨超 纯电子化学品项目	50,800.00	50,800.00	3,901.88	36,479.32	71.81	项目一期已完工, 项目二期预计 2026 年 12 月完工	-2,751.74	不适用	否
10.07 万吨/年电子湿 化学品扩能改造项目	潜江年产 19.6 万吨超 纯电子化学品项目	25,200.00	25,200.00	372.85	372.85	1.48	2026 年 12 月	不适用	不适用	否
集成电路用先进电子 化学材料项目（一期）	潜江年产 19.6 万吨超 纯电子化学品项目	35,000.00	35,000.00	1,495.50	1,495.50	4.27	2026 年 12 月	不适用	不适用	否
电子级硫酸配套年产 10.2 万吨高纯三氧化 硫项目	潜江年产 19.6 万吨超 纯电子化学品项目	9,000.00	9,000.00				2026 年 6 月	不适用	不适用	否
合 计	—	120,000.00	120,000.00	5,770.23	38,347.67	—	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）				详见本报告四（一）之说明						
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）				无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				无						



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

许可可项目。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: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;软件外包服务;数据处理服务;软件销售;软件开
发;技术推广;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;公共安全管理培训;互联网安全培训;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)

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

登记机关



2025年02月27日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

第 12 页 共 16 页

明说

- 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:



中华人民共和国财政部制



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:

主任会计师:

场所:

浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路

128号

组织形式:

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日转制

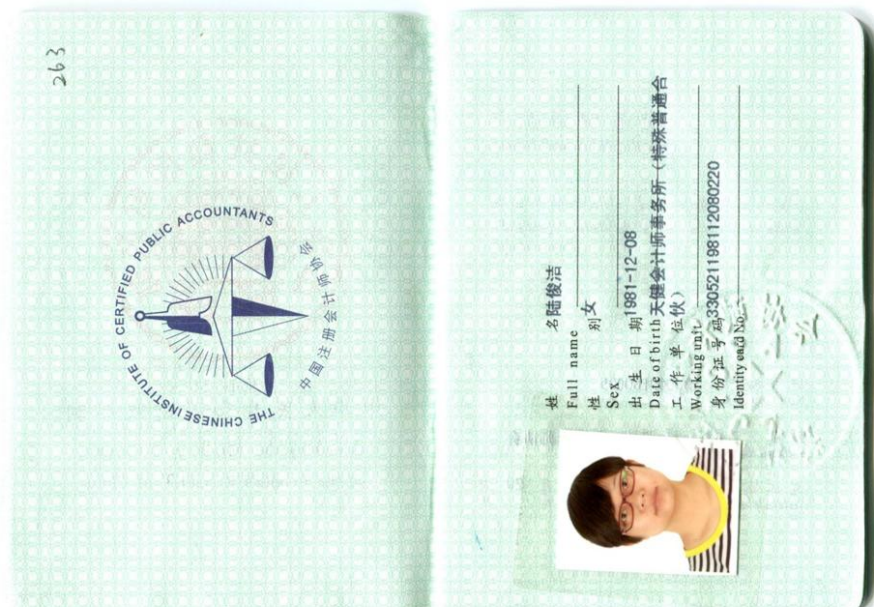
本复印件仅供中巨芯科技股份有限公司天健审（2025）3700 号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。



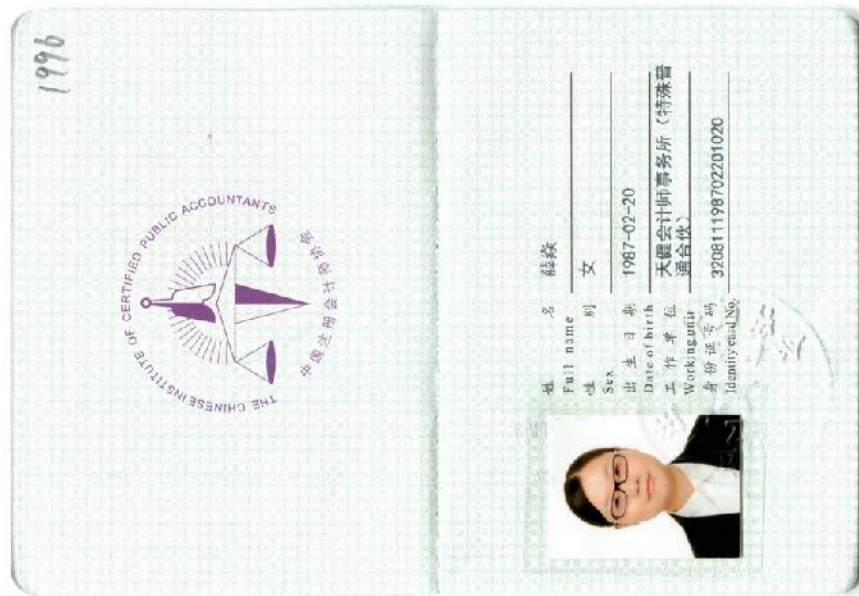
从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中讯信会计师事务所（特殊普通合伙）	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjypgigba/202011/t20201102_385509.html

本复印件仅供中巨芯科技股份有限公司天健审（2025）3700 号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法从事证券服务业务的备案工作已完备，他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供中巨芯科技股份有限公司天健审(2025)3700号报告后附之用，证明陆俊洁是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供中巨芯科技股份有限公司天健审(2025)3700号报告后附之用，证明薛焱是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。