

上海晶丰明源半导体股份有限公司  
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

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码：沪269R1USAJK





# 关于上海晶丰明源半导体股份有限公司 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

信会师报字[2026]第ZA14700号

上海晶丰明源半导体股份有限公司：

我们接受委托，对后附的上海晶丰明源半导体股份有限公司（以下简称“晶丰明源”）编制的《上海晶丰明源半导体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专项说明》进行鉴证。

## 一、管理层的责任

晶丰明源管理层的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据；按照《上市公司募集资金监管规则》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》的要求编制《上海晶丰明源半导体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。

## 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晶丰明源编制的上述说明独立地提出鉴证结论。



### 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。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,我们进行了审慎调查,实施了包括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意见提供了合理的基础。

### 四、鉴证结论

我们认为,晶丰明源编制的《上海晶丰明源半导体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专项说明》符合《上市公司募集资金监管规则》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》的相关规定,与实际相符。

### 五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供晶丰明源为以募集资金置换预先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。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会计师事务所无关。



附件：《上海晶丰明源半导体股份有限公司关于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》



中国注册会计师：

唐同峻



中国注册会计师：

周榕禧



中国·上海

二〇二六年六月三日



## 上海晶丰明源半导体股份有限公司 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 专项说明

《上市公司募集资金监管规则》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》的规定，将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《关于同意上海晶丰明源半导体股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可[2026]282号）核准，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）股票16,861,826股，发行价格人民币106.75元/股，募集资金总额为人民币1,799,999,925.50元，扣除不含税承销费用人民币8,425,473.41元，减除其他与发行权益性证券直接相关的不含税发行费用人民币3,344,447.45元，实际募集资金净额为人民币1,788,230,004.64元。上述募集资金已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）2026年4月13日出具信会师报字[2026]第ZA11204号《验资报告》确认，并已全部存放于募集资金专户管理。

### 二、募集资金投资项目情况

根据公司《上海晶丰明源半导体股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之向特定对象发行股份募集配套资金上市公告书》披露，本次募集配套资金拟用于支付本次交易的现金对价、补充流动资金及中介机构费用，其中本次交易为晶丰明源通过发行股份及支付现金的方式向玮峻思等50名交易对方购买其合计持有的易冲科技100%股权，同时用于补充流动资金的比例不超过本次交易对价的25%或募集配套资金总额的50%，具体用途如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金投资金额
1	本次交易的现金对价	124,927.97	124,927.97
2	支付中介机构费用	6,682.00	6,682.00
3	补充流动资金	48,390.03	48,390.03
	合计	180,000.00	180,000.00

在本次配套募集资金到位之前，上市公司若根据实际情况自筹资金先行支出，在配套募集资金到位后，将使用配套募集资金置换已支出的自筹资金。

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况

截至 2026 年 4 月 13 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 618,279,314.24 元，本次拟使用募集资金置换预先投入金额为人民币 618,279,314.24 元，具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	拟投入募集资金金额	自筹资金预先投入金额	需置换资金
本次交易的现金对价	1,249,279,677.00	580,590,635.00	580,590,635.00
支付中介机构费用	66,820,000.00	37,688,679.24	37,688,679.24
合计	1,316,099,677.00	618,279,314.24	618,279,314.24

### 四、自筹资金已支付发行费用的情况

本次募集资金相关发行费用合计人民币 11,769,920.86 元（不含增值税），扣除联席主承销商直接划扣的承销费用 8,425,473.41 元（不含增值税）后，本次募集资金相关发行费用共计 3,344,447.45 元。截至 2026 年 4 月 13 日，公司以自筹资金支付发行费用金额为 976,415.10 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 976,415.10 元（不含增值税），具体情况如下：

单位：人民币元

项目	发行费用总额（不含税）	自筹资金预先支付金额（不含税）	需置换资金
承销及保荐费	8,425,473.41		
审计、验资费	188,679.25		
律师费	2,000,000.00	800,000.00	800,000.00
发行手续费及其他费用	1,155,768.20	176,415.10	176,415.10
合计	11,769,920.86	976,415.10	976,415.10

### 五、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

截至 2026 年 4 月 13 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 618,279,314.24 元，募集资金置换金额为人民币 618,279,314.24 元；公司以自筹资金支付发行费用金额为 976,415.10 元（不含增值税），募集资金置换金额为人民币 976,415.10 元（不含增值税），共计募集资金置换金额为人民币 619,255,729.34 元。

根据《上市公司募集资金监管规则》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引

上海晶丰明源半导体股份有限公司

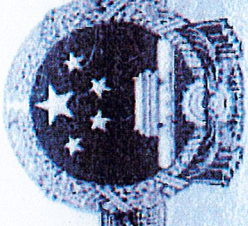
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

---

第 1 号——规范运作》的规定，本公司拟使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，尚需经本公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

上海晶丰明源半导体股份有限公司

2026年6月3日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描该码市场主体即可  
核验了取更多信  
息、备案、变更、体  
查更多信用信息。

仅供出报告使用，其他无效

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

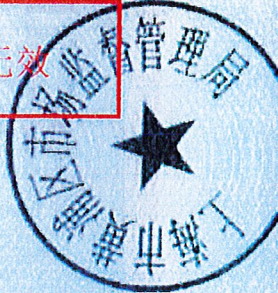
执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告，出具验资报告，  
办理企业合并、分立、清算事宜，代理记帐，税务咨询、管理咨  
询、会计培训；信息系统领域内的技术服务、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】

出资额 人民币15650.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

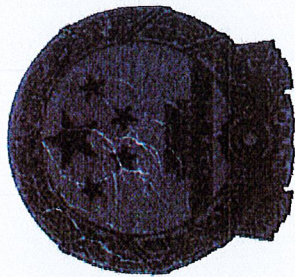
2026年03月11日

证书序号:0001247

# 说明

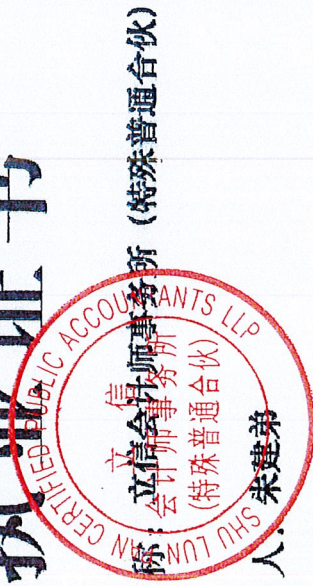
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

仅供出报告使用，其他无效。



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:

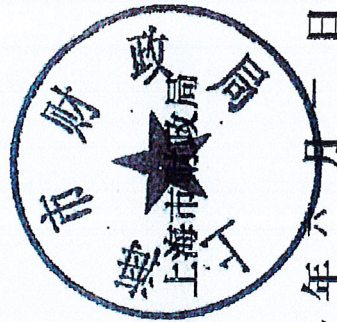
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000006

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)



发证机关:

二〇一八年六月一日

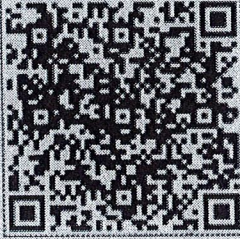
中华人民共和国财政部制

年 月 日



年度年检二维码

2021年10月30日  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
唐国强(31000050199)



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



仅供出报告使用，其他无效



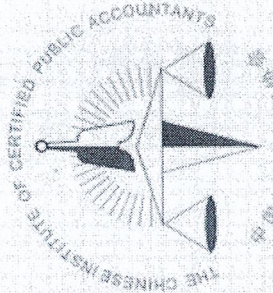
社 名 唐国强  
Full name  
姓 别  
Sex  
出生日期 1972-12-10  
Date of birth  
工作单位  
Working unit  
身份证号码  
Identity card no.



证书编号: 31000050199

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

发证日期: 1999 年 05 月 30 日  
Date of issuance



姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号 Identity card No.



仅供出报告使用,其他无效

### 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.



周磊磊年检二维码

证书编号: 310000060490  
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 03 月 25 日  
Date of Issuance

年 月 日  
y m d