

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[2026] 230Z1733 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
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	1-3

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[2026] 230Z1733 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《上市公司募集资金监管规则》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《上市公司募集资金监管规则》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。

（以下无正文）

（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[2026] 230Z1733 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

廖传宝

中国注册会计师：_____

王凤艳

中国·北京

中国注册会计师：_____

张玉卿

2026 年 8 月 14 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《上市公司募集资金监管规则》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，将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

根据中国证券监督管理委员会于2026年5月11日出具的《关于同意上海南芯半导体科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2026〕1150号）核准，由主承销商中信建投证券股份有限公司采用网上向社会公众投资者定价发行的方式，公开发行15,868,810张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额1,586,881,000.00元。截至2026年6月25日止，本公司可转换公司债券募集资金总额为人民币1,586,881,000.00元，扣除不含税的发行费用13,120,007.59元后，实际募集资金净额为人民币1,573,760,992.41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[2026]310Z0004号《验资报告》验证。

公司发行可转换公司债券募集资金到账后，已全部存放于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内，公司、保荐机构、存放募集资金的商业银行已经签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。具体情况详见公司于2026年6月27日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于开立募集资金专户并签署募集资金专户存储三方监管协议的公告》（公告编号：2026-037）。

二、募集说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》披露的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	智能算力领域电源管理芯片研发及产业化项目	39,109.08	2512-310115-04-05-482724
2	车载芯片研发及产业化项目	66,363.24	2512-310115-04-04-567309
3	工业应用的传感及控制芯片研发及产业化项目	53,215.78	2512-310115-04-04-303092
合 计		158,688.10	

上述项目的投资总额为 193,338.11 万元，在本次发行可转换公司债券募集资金到位之前，公司根据募集资金投资项目实施的重要性、紧迫性等实际情况先行投入自有或自筹资金，并在募集资金到位后按照相关法律、法规规定的程序予以置换。

本次发行实际募集资金（扣除发行费用后）少于拟投入本次募集资金总额，经公司股东会授权，公司董事会（或董事会授权人士）根据募集资金用途的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用，不足部分通过自有资金或自筹方式解决。在不改变本次募集资金投资项目的前提下，公司董事会可根据项目实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司向不特定对象发行可转换公司债券已经相关部门批准，并经公司股东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 2026 年 7 月 10 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 133,122,100.26 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	智能算力领域电源管理芯片研发及产业化项目	391,090,800.00	23,180,597.85
2	车载芯片研发及产业化项目	663,632,400.00	58,922,331.45
3	工业应用的传感及控制芯片研发及产业化项目	532,157,800.00	51,019,170.96
合 计		1,586,881,000.00	133,122,100.26

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13,120,007.59元（不含增值税），截至2026

年7月10日止，本公司已用自筹资金支付发行费用金额为2,762,316.37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2,762,316.37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	1,415,094.34
2	审计及评级费用	877,358.49
3	律师费用	292,505.06
4	信息披露及发行手续费等费用	177,358.48
合 计		2,762,316.37

上海南芯半导体科技股份有限公司



2026年8月14日



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描企业码了解更多
登记、备案、许可、
监管信息，体验更多
应用服务。

名称 容诚会计师事务所
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 刘维、肖厚发
经营范围

出资额 8710.5 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26



一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（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）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）

登记机关



2026 年 08 月 10 日



会计师事务所

执业证书

名称：容诚会计师事务所(普通合伙)

)

首席合伙人：刘维

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1001-1至1001-26

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



容诚会计师事务所(普通合伙) 业务报告附件 专用章

说明

证书序号：0022698

- 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：北京市财政局

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 廖传宝
性别: 男
出生日期: 1975-12-11
工作单位: 德盛会计师事务所(安徽)有限公司
身份证号码: 340104197512111515

Identity card No.

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:
No. of Certificate 340100030036

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2008年10月30日

1101020362092

安徽省注册会计师协会
AICPA
2021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.

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 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.

证书编号:
No. of Certificate

110100323803

批准注册协会:

安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2014年9月20日

2014年9月20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.



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



姓名 王凤艳
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1988-02-23
Date of birth
工作单位 裕诚会计师事务所(特殊普通合伙) 芜湖分所
Working unit
身份证号码 342501198802231303
Identity card No.





姓名	张玉卿
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1994年12月8日
Date of birth	
工作单位	嘉善会计师事务所(特殊普通合伙) 嘉兴分所
Working unit	
身份证号码	340103199412084524
Identity card No.	



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：110100321642
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2026 年 1 月 13 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d