普冉半导体（上海）股份有限公司

验 资 报 告

截至 2026 年 11 月 17 日止

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26M3N1KQYZ

验 资 报 告

信会师报字[2026]第 ZF11252 号

普冉半导体（上海）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审验了普冉半导体（上海）股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2026 年 11 月 17 日止新增注册资本及股本情况。按照法律法规以及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及股本情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第 1602 号——验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币 148,703,553 元，股本为人民币 148,703,553 元。根据贵公司第二届董事会第二十七次会议决议和 2025 年度股东会决议通过的《关于<普冉半导体（上海）股份有限公司发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）及其摘要>的议案》，贵公司以发行股份、可转换公司债券及支付现金的方式购买珠海诺亚长天存储技术有限公司（以下简称诺亚长天）股东所持有的诺亚长天合计 49%股权。根据中国证券监督管理委员会《关于同意普冉半导体（上海）股份有限公司发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2026〕3037 号），同意贵公司向珠海诺延长天股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行 11,344 股股份和 1,387,289 张可转换公司债券、向安徽高新元禾璞华私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行 785,358 股股份、向珠海市横琴强科七号投资合伙企业（有限合伙）发行 392,679 股股份购买相关资产的注册申请。本次验资为贵公司向上述 3 名股东合计发行 1,189,381 股股份和 1,387,289 张可转换公司债券购买相关资产的验资，每股面值人民币 1.00 元，本次发行股份购买资产的发股价格为 89.88 元/股，可转换公司债券每张面值为人民币 100 元。股份发行成功后贵公司注册资本（股本）变更为人民币 149,892,934.00 元。

经我们审验，诺亚长天 49.00%股权已于 2026 年 11 月 17 日变更登记至贵公司名下。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本为人民币 148,703,553 元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2026 年 6 月 1 日出具信会师报字[2026]第 ZF11027 号验资报告。截至 2026 年 11 月 17 日止，贵公司变更后的累计注册资本为 149,892,934.00 元，股本为人民币 149,892,934.00 元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及股本变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用，不应将其视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证，因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件（一）：注册资本及股本出资前后对照表
附件（二）：验资事项说明

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈科举

中国注册会计师：周　成

中国•上海

二〇二六年十一月十八日

附件（一）

注册资本及股本出资前后对照表

截至 2026 年 11 月 17 日止

被审验单位：普冉半导体（上海）股份有限公司　　货币单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本				实缴注册资本				
	变更前		变更后		变更前		本次变更额	变更后	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例		金额	比例
1．有限售条件股份	-	-	1,189,381.00	0.79%	-	-	1,189,381.00	1,189,381.00	0.79%
有限售条件股份合计	**-**	**-**	**1,189,381.00**	**0.79%**	**-**	**-**	**1,189,381.00**	**1,189,381.00**	**0.79%**
2．无限售条件股份	148,703,553.00	100.00%	148,703,553.00	99.21%	148,703,553.00	100.00%		148,703,553.00	99.21%
其中：库存股	-	-		-	-	-			-
无限售条件股份合计	**148,703,553.00**	**100.00%**	**148,703,553.00**	**99.21%**	**148,703,553.00**	**100.00%**		**148,703,553.00**	**99.21%**
合计	**148,703,553.00**	**100.00%**	**149,892,934.00**	**100.00%**	**148,703,553.00**	**100.00%**	**1,189,381.00**	**149,892,934.00**	**100.00%**

会计师事务所：（立信会计师事务所（特殊普通合伙））　　中国注册会计师：

附件（二）

验资事项说明

一、 基本情况：

普冉半导体（上海）股份有限公司（以下简称“公司”或“贵公司”）前身为普冉半导体（上海）有限公司，系于2016年1月经上海市工商行政管理局自由贸易实验区分局登记注册，由王楠、李兆桂、苏维共同发起设立。公司已取得统一社会信用代码为91310000MA1K35P57Y的企业法人营业执照。2021年8月，在上海证券交易所上市。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

贵公司原注册资本人民币148,703,553.00元，股本人民币148,703,553.00元，其中有限售条件股份为0股，无限售条件股份为148,703,553.00股。

二、 新增资本的出资规定：

根据贵公司第二届董事会第二十七次会议决议和2025年度股东会决议通过的《关于<普冉半导体（上海）股份有限公司发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）及其摘要>的议案》，贵公司以发行股份、可转换公司债券及支付现金的方式购买珠海诺亚长天存储技术有限公司（以下简称诺亚长天）股东所持有的诺亚长天合计49%股权。根据中国证券监督管理委员会《关于同意普冉半导体（上海）股份有限公司发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2026〕3037号），同意贵公司向珠海诺延长天股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行11,344股股份和1,387,289张可转换公司债券、向安徽高新元禾璞华私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行785,358股股份、向珠海市横琴强科七号投资合伙企业（有限合伙）发行392,679股股份购买相关资产的注册申请。

本次验资为贵公司向以上股东合计发行1,189,381股股份和1,387,289张可转换公司债券购买相关资产的验资，每股面值人民币1.00元，本次发行股份购买资产的发股价格为89.88元/股，可转换公司债券每张面值为人民币100元。股份发行成功后贵公司注册资本（股本）变更为人民币149,892,934.00元。

三、 审验结果：

根据中联资产评估咨询（上海）有限公司出具的《资产评估报告》（中联沪评字[2026]第32号），以2025年12月31日为评估基准日，选用资产基础法评估结果作为最终评估结论，诺亚长天100%股权的评估值为57,298.90万元。基于上述评估结果，经贵公司与交易对方友好协商，确定标的公司诺亚长天49.00%股权的最终交易价格为24,705.80万元。

本次交易中，贵公司向各交易对手方支付的交易对价及交易方式具体如下：

单位：万元

序号	发行对象名称	交易股权比例	支付方式			向该交易对方支付的总对价
			现金	股份	可转债	
1	珠海诺延长天股权投资基金合伙企业（有限合伙）	28.00%	142.74	101.96	13,872.89	14,117.60
2	安徽高新元禾璞华私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	14.00%		7,058.80		7,058.80
3	珠海市横琴强科七号投资合伙企业（有限合伙）	7.00%		3,529.40		3,529.40
	合计	**49.00%**	**142.74**	**10,690.16**	**13,872.89**	**24,705.80**

经我们审验，诺亚长天 49.00%股权已于 2026 年 11 月 17 日变更登记至贵公司名下。作为本次交易支付对价的方式之一，贵公司本次向交易对手方发行人民币普通股（A 股）股数为 1,189,381 股，每股面值为人民币 1.00 元。

截至 2026 年 11 月 17 日，贵公司变更后的股本为人民币 149,892,934.00 元，占变更后注册资本的 100%，其中有限售条件股份 1,189,381.00 元，占总股本的 0.79%，非限售条件股份 148,703,553.00 元，占总股本的 99.21%。

四、 其他事项

截至验资报告日，贵公司本次新增的普通股股份尚未完成中国证券登记结算有限公司的股权登记手续。

证书编号：
No. of Certificate

310000060053

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

二〇〇九 /y 九 /m 日二十 /d

4

姓名 Full name 陈科举

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1983-04-27

工作单位 Working unit 立信会计师事务所有限公司杭州分所

身份证号码 Identity card No. 412721198304270099



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.

注册会计师协会 检专用章

注册会计师任职资格检查
(浙注协[2021]50号)
2021
检
浙江省注册会计师协会

01 年 /y 3 月 /m 01 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2015 01 01

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

浙江省注册会计师协会 检专用章

2014 01 01

年 /y 月 /m 日 /d

9

证书编号：
No. of Certificate 110001573944

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

发证日期：
Date of Issuance 2017 年/y 10 月/m 18 日/d

4

姓名 Full name 周成
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1990-05-06
工作单位 Working unit 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所
身份证号码 Identity card No. 330381199005061454



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.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2020]43号）
2020
检
浙江省注册会计师协会

年/y 月/m 日/d

6

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.

注册会计师任职资格检查
（浙注协[2021]50号）
2021
检
浙江省注册会计师协会

月/m 日/d

7

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：朱建弟

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：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

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）

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》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八 年 六 月 一 日

中华人民共和国财政部制

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号：01000000202607030002

营业执照

（副本）

扫描经营主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　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；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；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、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15550.0000万元整

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　上海市黄浦区市场监督管理局

2026 年 07 月 03 日