关于泰晶科技股份有限公司
前次募集资金使用情况的鉴证报告

众环专字（2026）0101829 号

中审众环 ZHONGSHENZHONGHUAN
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码：430077
Zhongshenzhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18/F, Yangtze River Industry Building,
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077
电话 Tel：027-86791215
传真 Fax：027-85424329

关于泰晶科技股份有限公司
前次募集资金使用情况的鉴证报告

众环专字（2026）0101829号

泰晶科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的泰晶科技股份有限公司（以下简称“泰晶科技公司”）截至2026年9月30日止的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》执行了鉴证工作。

按照中国证券监督管理委员会印发的《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，编制《关于前次募集资金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，以及为我们的鉴证工作提供真实、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，是泰晶科技公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《关于前次募集资金使用情况的专项报告》提出鉴证结论。

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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《关于前次募集资金使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了抽查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

我们认为，后附的泰晶科技股份有限公司截至2026年9月30日止的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》已经按照《监管规则适用指引——发行类第7号》编制，在所有重大方面如实反映了泰晶科技公司截至2026年9月30日止的募集资金使用情况。

本鉴证报告仅供泰晶科技公司向特定对象发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为泰晶科技公司申请向特定对象发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
王涛

中国注册会计师：
张士敬

中国　　武汉

2026年11月26日

泰晶科技股份有限公司
关于前次募集资金使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》，泰晶科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），编制了截至 2026 年 9 月 30 日止前次募集资金使用情况的报告。

一、前次募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2020] 3336 号”《关于核准泰晶科技股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司本次向特定投资者实际非公开发行人民币 A 股股票 24,587,769.00 股，每股发行价格 26.00 元，特定投资者以现金方式认购本次发行的股票，募集资金总额为人民币 639,281,994.00 元，扣除保荐费、承销费、律师费、会计师费用、信息披露费用、申报文件制作费用等发行费用 8,283,165.80 元（不含税）后，公司本次募集资金净额为人民币 630,998,828.20 元，上述资金已于 2021 年 7 月 8 日全部到位，业经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具“众环验字（2021）0100050 号”验资报告。

2、前次募集资金在专项账户的存放情况

公司于 2021 年 5 月 19 日召开第四届董事会第二次会议审议通过了《关于开设募集资金专项账户的议案》，同意公司开设募集资金专项账户，用于本次非公开发行股票所募集资金的存储、管理。2021 年 7 月 21 日，公司和保荐机构中德证券有限责任公司分别与湖北随州农村商业银行股份有限公司曾都支行、交通银行股份有限公司随州分行、湖北银行股份有限公司随州分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

截至 2026 年 9 月 30 日，公司已累计使用募集资金 63,542.09 万元（含利息收入），募集资金已使用完毕，募集资金专户信息如下：

开户行	账号	初始存放金额（元）	余额（元）	备注
湖北随州农村商业银行股份有限公司曾都支行	82010000004606934	377,666,000.00	0.00	已注销账户
交通银行股份有限公司随州分行	476476471011000032602	111,616,000.00	0.00	已注销账户

开户行	账号	初始存放金额（元）	余额（元）	备注
湖北银行股份有限公司随州分行	20010230000000274	142,854,506.75	0.00	已注销账户
合计		632,136,506.75	0.00	

注：初始存放金额 632,136,506.75 元与前次发行募集资金净额 630,998,828.20 元，差异金额 1,137,678.55 元为支付会计师、律师及信息披露等发行费用。

二、前次募集资金的实际使用情况

1、前次募集资金使用情况对照表

截至 2026 年 9 月 30 日，前次募集资金实际使用情况对照情况见附件 1“前次募集资金使用情况对照表”。

2、前次募集资金变更情况

2021 年 7 月 8 日募集资金到位后，由于实际募集资金净额 63,099.88 万元与募投项目承诺投资总额 63,928.20 万元之间存在差额 828.32 万元，“偿还银行贷款及补充流动资金”投资总额由 15,000.00 万元变更为 14,171.68 万元。

2022 年 1 月 10 日，公司召开第四届董事会第八次会议审议通过《关于募投项目新增实施地点和调整产品结构的议案》，具体如下：

（1）募投项目新增实施地点

募投项目“基于 MEMS 工艺的微型晶体谐振器产业化项目”和“温度补偿型晶体振荡器（TCXO）研发和产业化项目”在原实施地点湖北省随州市曾都经济开发区的基础上，新增湖北省随州市高新区神农大道 9 号作为实施地点，是基于募投项目的实际开展需要进行的，未改变募集资金投资项目的用途，本次新增实施地点为公司自有土地，不会对募集资金投资项目产生不利影响，不存在改变募集资金投向和损害公司股东利益的情况。

（2）部分募投项目调整产品结构

公司募投产线布局和生产模式具有各型号兼容切换的特征，当前，终端方案涉及 kHz 晶体谐振器应用尚以 K3215 需求相对较大，客户升级的同时也对 K3215 产品提出更高性能要求，另受国内配套基座的产能及合格率等市场因素制约，更小尺寸型号切换存在一定的迭代周期，为满足短中长期下游市场应用需求，对“基于 MEMS 工艺的微型晶体谐振器产

业化项目”在原有产品品类的基础上新增 K3215 产品。本次调整不涉及公司募投项目投资总额、投资结构和总产能的变动，且有利于提升募投项目的经济效益。

本公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。

3、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因

金额单位：人民币万元

投资项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	实际投入募集资金总额	差异金额	差异原因
基于 MEMS 工艺的微型晶体谐振器产业化项目	37,766.60	37,766.60	37,963.05	196.45	注 2
温度补偿型晶体振荡器（TCXO）研发和产业化项目	11,161.60	11,161.60	11,318.79	157.19	注 2
偿还银行贷款及补充流动资金	15,000.00	14,171.68	14,260.25	88.57	注 1、注 2
合计	63,928.20	63,099.88	63,542.09	442.21	

注 1：2021 年 7 月 8 日募集资金到位后，由于实际募集资金净额 63,099.88 万元与募投项目承诺投资总额 63,928.20 万元之间存在差额 828.32 万元，“偿还银行贷款及补充流动资金”投资总额由 15,000.00 万元变更为 14,171.68 万元。

注 2：本公司 2021 年非公开发行股票募集资金项目的实际投资总额与调整后承诺投入之间的差异合计 442.21 万元，主要为募集资金利息继续用于承诺投资项目所致。本次募集资金结余资金 119.25 元已永久补充流动资金。

4、已对外转让或置换的前次募集资金投资项目情况

2021 年 12 月 23 日，公司召开第四届董事会第七次会议审议通过《关于使用非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金 23,969.09 万元置换公司预先以自筹资金投入的“基于 MEMS 工艺的微型晶体谐振器产业化项目”20,924.04 万元及“温度补偿型晶体振荡器（TCXO）研发和产业化项目”3,045.05 万元。该事项已经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)于 2021 年 12 月 23 日出具的“众环专字(2021)0101604 号”专项报告鉴证。本公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意置换意见。

公司不存在已对外转让的前次募集资金投资项目情况。

5、临时闲置募集资金及未使用完毕募集资金的情况

本公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况，本公司前次募集资金结余资金119.25元已永久补充流动资金，前次募集资金均已使用完毕。

6、前次募集资金投资项目实现效益情况对照情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照情况，见附件2。

（1）本公司前次募集资金实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（2）本公司前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况

募集资金投资项目“偿还银行贷款及补充流动资金”未对应具体投资项目，用于偿还公司银行贷款及补充公司流动资金，不直接产生经济效益，故无法单独核算效益。

（3）本公司前次募集资金投资项目累计实现收益不存在低于承诺 20%（含20%）以上的情况。

7、以资产认购股份的情况

本公司前次发行不涉及以资产认购股份。

三、结论

董事会认为，本公司已经按照2020年非公开发行股票预案及后期补充决议的运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

附件1：前次募集资金使用情况对照表

附件2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

泰晶科技股份有限公司董事会

2026年11月26日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：	63,099.88	已累计使用募集资金总额：	63,542.09
变更用途的募集资金总额：	未变更	各年度使用募集资金总额：	63,542.09
变更用途的募集资金总额比例：	不适用	其中：置换金额	23,969.09
		2021 年度（不含置换）	18,615.54
		2022 年度	14,342.59
		2023 年度	6,364.41
		2024 年度	250.46

投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	基于 MEMS 工艺的微型晶体谐振器产业化项目	基于 MEMS 工艺的微型晶体谐振器产业化项目	37,766.60	37,766.60	37,963.05	37,766.60	37,766.60	37,963.05	196.45	2022 年 12 月
2	温度补偿型晶体振荡器（TCXO）研发和产业化项目	温度补偿型晶体振荡器（TCXO）研发和产业化项目	11,161.60	11,161.60	11,318.79	11,161.60	11,161.60	11,318.79	157.19	2023 年 12 月
3	偿还银行贷款及补充流动资金	偿还银行贷款及补充流动资金	15,000.00	14,171.68	14,260.25	15,000.00	14,171.68	14,260.25	88.57	不适用
	合计		63,928.20	63,099.88	63,542.09	63,928.20	63,099.88	63,542.09	442.21	

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益				最近三年及一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称		2023 年度	2024 年度	2025 年度	2026 年度	2023 年度	2024 年度	2025 年度	2026 年 1-9 月		
1	基于 MEMS 工艺的微型晶体谐振器产业化项目	77.24%	4,329.63	4,768.87	5,418.70	6,154.72	4,291.35	6,402.31	4,896.03	5,717.55	37,723.10	注 2
2	温度补偿型晶体振荡器(TCXO)研发和产业化项目	87.02%	-191.89	561.19	1,240.32	1,816.88	1,324.69	592.11	624.94	1,276.52	4,629.14	注 2
3	偿还银行贷款及补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
	小计		4,137.74	5,330.06	6,659.02	7,971.60	5,616.04	6,994.42	5,520.97	6,994.07	42,352.24	

注 1：2026 年 1-9 月数据未经审计。

注 2：2023 年基于 MEMS 工艺的微型晶体谐振器产业化项目未达到预计效益系销售价格下降导致；2025 年基于 MEMS 工艺的微型晶体谐振器产业化项目、温度补偿型晶体振荡器（TCXO）研发和产业化项目未达到预计效益系市场订单不及预期，销售价格下降等原因导致；2026 年温度补偿型晶体振荡器（TCXO）研发和产业化项目未达到预计效益系产品销售价格未达预期导致。其他年份的项目均已达到预计效益，截止日募集资金项目累计效益已达到预计效益。

统一社会信用代码

91420106081978608B

营业执照

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　中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　石文先、管云鸿、杨荣华

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；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）

出　资　额　肆仟壹佰玖拾万圆人民币

成立日期　2013年11月6日

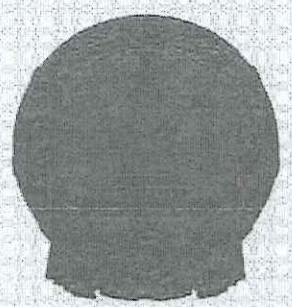
主要经营场所　湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

登记机关　武昌区行政审批局

2025年　11月　18日

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名　　称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

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：湖北省财政厅

二〇二四年二月五日

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



证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

2010 5 13

4

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.

9

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



姓　　名 Full name	张士敬
性　　别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1995-10-17
工作单位 Working unit	中兴财光华会计师事务所 （特殊普通合伙）天津分所
身份证号码 Identity card No.	130432199510170927

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 2017 月 10 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 2019 月 03 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日



证书编号：110102050220
No. of Certificate

批准注册协会：天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2019 年 03 月 22 日
Date of Issuance /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