



沐曦集成电路（上海）股份有限公司
募集资金置换专项鉴证报告

截至 2025 年 12 月 10 日止





募集资金置换专项鉴证报告

信会师报字[2025]第 ZA15288 号

沐曦集成电路（上海）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的沐曦集成电路（上海）股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至 2025 年 12 月 10 日止《沐曦集成电路（上海）股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行鉴证。

一、管理层的责任

按照《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10 号）、《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（2025 年 5 月修订）》（上证发〔2025〕69 号）等相关规定的要求编制专项说明是贵公司管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证资料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内控制度，保证专项说明的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、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贵公司管理层编制的专项说明发表独立的鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括询问、核查有关资料与文件、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鉴证意见提供了合理的





基础。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的专项说明符合《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告[2025]10号）、《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（2025年5月修订）》（上证发[2025]69号）等相关规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2025年12月10日止以募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用的实际情况。

五、报告使用限制

本鉴证报告仅供贵公司以募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用之目的使用，不得用于任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师和会计师事务所无关。



中国注册会计师：

李新民



中国注册会计师：

戴志敏



中国·上海

二〇二五年十二月二十六日



沐曦集成电路（上海）股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用的专项说明
（截至2025年12月10日止）

根据《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《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（2025年5月修订）》（上证发〔2025〕69号）等相关规定，沐曦集成电路（上海）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）管理层编制的以募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用的专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意沐曦集成电路（上海）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2025〕2507号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,010.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格人民币104.66元，募集资金总额为人民币4,196,866,000.00元，扣除各项不含税发行费用人民币297,555,035.17元，募集资金净额人民币3,899,310,964.83元。其中增加实收资本（股本）人民币40,100,000.00元，股本溢价人民币3,859,210,964.83元。所有新增的出资均以货币资金出资。

上述募集资金于2025年12月11日到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了信会师报字[2025]第ZA15251号《验资报告》。公司对募集资金实施专户管理。

二、募集资金投资项目情况

根据《沐曦集成电路（上海）股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》，公司首次公开发行人民币普通股（A股）的实际募集资金扣除发行费用后将用于投资以下项目：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金投入金额	调整后拟使用募集资金投入金额	备案情况
1	新型高性能通用 GPU 研发及产业化项目	340,992.38	245,919.76	245,919.76	已备案
1.1	其中：第二代高性能通用 GPU	136,977.30	84,101.70	84,101.70	
1.2	第三代高性能通用 GPU	204,015.07	161,818.06	161,818.06	

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金投入金额	调整后拟使用募集资金投入金额	备案情况
2	新一代人工智能推理 GPU 研发及产业化项目	57,813.35	45,305.64	45,305.64	已备案
3	面向前沿领域及新兴应用场景的高性能 GPU 技术研发项目	102,115.42	99,141.19	98,705.70	已备案
合计		500,921.15	390,366.59	389,931.10	

上述项目的实施主体均为本公司母公司，不涉及与其他方合作的情形。项目实施后，公司不会新增同业竞争，亦不会对公司独立性产生不利影响。

本次公司公开发行新股募集资金到位前，根据项目进度情况，公司可以自筹资金进行先期投入，待本次发行募集资金到位后再以募集资金置换先期投入的自筹资金。若实际募集资金净额不能满足上述项目的投资需要，公司董事会可以视具体情况对其中单个或多个项目的拟使用募集资金投入金额进行调整，资金缺口部分通过自筹方式解决。

三、自筹资金预先投入募投项目情况

截至 2025 年 12 月 10 日止，公司以自筹资金预先投入募投项目金额为人民币 25,973.03 万元，本次拟以募集资金置换已投入金额 25,973.03 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	调整后拟使用募集资金投入金额	自筹资金预先投入金额	募集资金本次置换金额
1	新型高性能通用 GPU 研发及产业化项目	245,919.76	25,973.03	25,973.03
1.1	其中：第二代高性能通用 GPU	84,101.70	15,880.99	15,880.99
1.2	第三代高性能通用 GPU	161,818.06	10,092.04	10,092.04
2	新一代人工智能推理 GPU 研发及产业化项目	45,305.64	0.00	0.00
3	面向前沿领域及新兴应用场景的高性能 GPU 技术研发项目	98,705.70	0.00	0.00
合计		389,931.10	25,973.03	25,973.03

四、自筹资金预先支付发行费用情况

公司本次募集资金各项发行费用(不含增值税)合计人民币 297,555,035.17 元。截至 2025 年 12 月 10 日止,公司以自筹资金预先支付发行费用(不含增值税)合计人民币 5,641,084.91 元。本次拟以募集资金置换已支付发行费用 5,641,084.91 元,具体情况如下:

单位:人民币元

项目	发行费用金额	自筹资金预先支付金 额	募集资金本次置换金 额
保荐及承销费	267,232,746.68	943,396.23	943,396.23
审计及验资费用	12,800,000.00	2,518,867.92	2,518,867.92
律师费用	9,471,698.11	1,700,000.00	1,700,000.00
用于本次发行的信息 披露费用	6,509,433.96	0.00	0.00
发行上市手续费及其 他	1,541,156.42	478,820.76	478,820.76
合计	297,555,035.17	5,641,084.91	5,641,084.91

五、使用募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用的实施

根据《上市公司募集资金监管规则》(证监会公告〔2025〕10号)、《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(2025年5月修订)》(上证发〔2025〕69号)等相关规定,公司以募集资金置换预先投入募投项目资金及已支付发行费用,须经公司董事会审议通过,会计师事务所出具鉴证报告及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。

沐曦集成电路(上海)股份有限公司

二〇二五年十二月二十六日



营业执照

(副本)

扫描二维码
即可了解更多
信息、业务、办
事、服务、团队
、服务、团队、办
事、服务、团队、办



统一社会信用代码
91310101568093764U

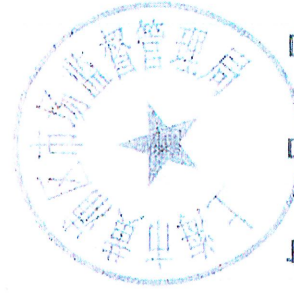
证照编号: 01000000202508060042



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 朱建弟, 杨国同
出资额 人民币15450.0000万元整
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

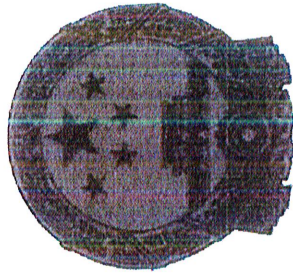
经营范围
审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统领域内的技术服务;法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

仅供出报告使用,其他无效



登记机关

2025 年 08 月 06 日



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: 特殊普通合伙制

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)

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。



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.



李新民(650100300020)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

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.



李新民(650100300020)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
y m d

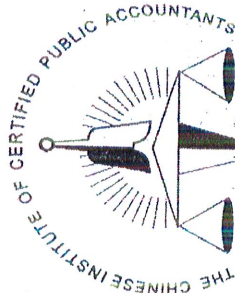
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



李新民(650100300020)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 月 日
y m d



中国注册会计师协会

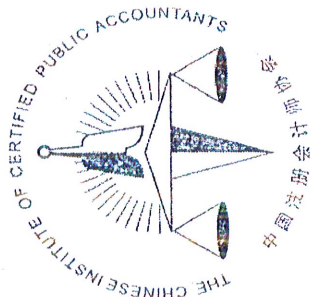
姓 名 李新民
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1974-10-15
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所
Working unit
身份证号码 41010319741015193X
Identity card No.



证书编号: 650100300020
No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 07 月 21 日
Date of Issuance



姓名 Full name 戴志敏
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1988-12-13
工作单位 Working unit 立信会计师事务所(普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 31010389061212701X



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: 310C01780011
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: 2015年 04月 27日
Date of Issuance /y /m /d



戴志敏(310061780011)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



戴志敏年检二维码
/y /m /d