

聚辰半导体股份有限公司

募集资金置换专项鉴证报告

关于聚辰半导体股份有限公司 募集资金置换专项鉴证报告

信会师报字[2020]第ZA14530号

聚辰半导体股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的聚辰半导体股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至 2019 年 12 月 31 日《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行专项鉴证。

一、管理层的责任

按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》（2013 年修订）等文件的规定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、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，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上述专项说明发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 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，以对上述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，我们进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序，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。

三、鉴证结论

我们认为,上述《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》(2013年修订)的规定,在所有重大方面如实反映了贵公司截至2019年12月31日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、报告使用范围

本鉴证报告仅供贵公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金之目的使用,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本会计师事务所无关。

附件:聚辰半导体股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明



中国注册会计师:杨景欣



中国注册会计师:蒋宗良



中国·上海

二〇二〇年五月二十一日

聚辰半导体股份有限公司 关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明 (截至2019年12月31日)

根据中国证监会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》(2013年修订)的相关规定,聚辰半导体股份有限公司(以下简称“公司”或“聚辰股份”)以自筹资金预先投入募集资金投资项目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以证监许可[2019]2336号《关于同意聚辰半导体股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册,向社会公开发行人民币普通股30,210,467股,每股面值人民币1.00元,每股发行价为人民币33.25元,共募集资金人民币1,004,498,027.75元,扣除发行费用89,310,416.46元,实际募集资金净额为人民币915,187,611.29元。以上募集资金到位情况已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具信会师报字[2019]第ZA15884号《验资报告》。

二、 募集资金投向承诺情况

根据公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》载明的募投项目及募集资金使用计划为:

单位:万元

序号	募集资金投资项目	使用募集资金	实施主体	发改委备案文号	环保备案文号
1	以EEPROM为主体的非易失性存储器技术研发与产业化项目	36,249.94	聚辰股份	浦东新区发展和改革委员会 2019-310000-65-03-001384	201931011 500001280
2	混合信号类芯片产品技术升级研发与产业化项目	26,184.04	聚辰股份	张江高科技园区管委会 2019-310115-65-03-001499	201931011 500001283
3	研发中心建设项目	10,315.07	聚辰股份	浦东新区发展和改革委员会 2019-310115-65-03-001496	201931011 500001281
	合计	72,749.05			

注1:在项目实施过程中根据实际情况可能会对资金使用计划做必要调整。

如本次募集资金不能满足项目资金的需求，公司将以自有资金、银行贷款等途径自行解决资金缺口，从而保证项目的顺利实施；如果本次募集资金总额超过项目资金的需要，则公司将会将超募资金用于其他与主营业务相关的业务上。

为充分抓住市场机遇，本次发行的募集资金到位之前，若因市场竞争或公司自身经营需要等因素导致部分投资项目必须进行先期投入的，公司可使用自有资金或者银行贷款先行投入，在募集资金到位之后予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2019 年 12 月 31 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 23,531,398.95 元，公司拟置换募集资金投资金额为 23,531,398.95 元，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金承诺 投资总额	以自筹资金预先投入募 集资金投资项目金额
1	以 EEPROM 为主体的非易失性 存储器技术研发与产业化项目	36,249.94	1,197.01
2	混合信号类芯片产品技术升级 研发与产业化项目	26,184.04	1,156.13
3	研发中心建设项目	10,315.07	0.00
合计		72,749.05	2,353.14

四、已支付发行费用的自筹资金支付情况

公司本次募集资金各项发行费用合计人民币 89,310,416.46 元，其中承销保荐费用人民币 73,924,379.45 元已自募集资金中扣除，其他发行费用人民币 15,386,037.01 元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已用自筹资金支付的发行费用金额为 4,882,397.97 元，需用 4,882,397.97 元募集资金置换已用自筹资金支付的发行费用，具体情况如下：

单位：万元

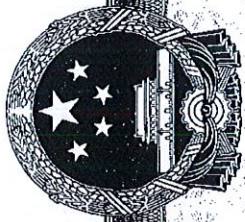
单位	类别	支付金额	说明
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	审计及验资	221.70	自筹资金支付
国浩律师（上海）事务所	律师费用	56.60	自筹资金支付
中国国际金融股份有限公司	承销保荐费	188.68	自筹资金支付
中国证券登记结算有限责任公司	手续费及其他	12.01	自筹资金支付
上海东方公证处	手续费及其他	1.89	自筹资金支付

单位	类别	支付金额	说明
武汉机构投资者服务有限公司上海分公司	手续费及其他	7.36	自筹资金支付
合计		488.24	

五、 置换募投资金的实施

根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》(2013 年修订)等有关法律、法规和制度的规定,公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金,须经公司董事会审议通过,注册会计师出具鉴证报告及独立董事、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。

聚辰半导体股份有限公司
二〇二〇年五月二十一日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011

扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统了解更多信息。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)
 类型 特殊普通合伙
 执行事务合伙人 朱建弟, 朱志国



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;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、法律、法规培训;信息系统的技术咨询服务。
 【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】

成立日期 2011年01月24日
 合伙期限 2011年01月24日至不约定期限
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用,其他无效

登记机关



2020年02月10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》。

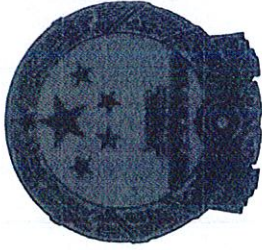


发证机关:

二〇一八年六月一日

仅供出报告使用，其他无效

中华人民共和国财政部制



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: 000396

立信会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟

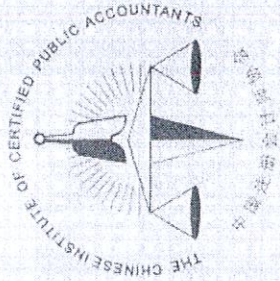


证书号: 34

发证时间: 二〇一三年七月十日

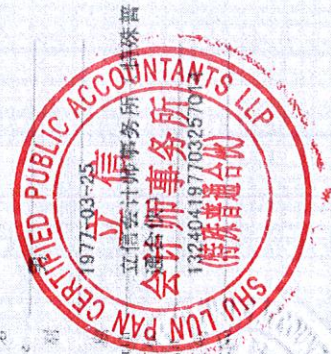
证书有效期至: 二〇一五年七月十日

仅供出报告使用, 其他无效



杨景欣

姓 名 Full name 杨 景 欣
 性 别 Sex 男
 出生年月 Date of birth 1977-03-25
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所
 身份证号 Identity card 132404197703257011



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: 130000572247
No. of Certificate

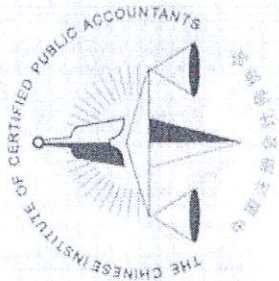
批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 05 月 08 日
Date of Issuance



杨景欣(130000572247)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

仅供出报告使用, 其他无效



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.



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.



蒋宗良(110002400407)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

年 /y 月 /m 日 /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.



蒋宗良(110002400407)
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 /y 月 /m 日 /d

仅供出报告使用，其他无效