

苏州敏芯微电子技术有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····第 1—2 页

二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告····· 第 3—10 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕2510号

苏州敏芯微电子技术股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的苏州敏芯微电子技术股份有限公司（以下简称敏芯股份公司）董事会编制的2020年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供敏芯股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为敏芯股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

敏芯股份公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引的规定编制《关于募集资金年度存放与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。

三、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敏芯股份公司董事会编制的上述报告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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师



执业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，我们实施了包括核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，敏芯股份公司董事会编制的 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了敏芯股份公司募集资金 2020 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师： 

中国注册会计师： 

二〇二一年四月十二日

苏州敏芯微电子技术股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的规定,将本公司2020年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕1364号文核准,并经上海证券交易所同意,本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的网下投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票1,330万股,发行价为每股人民币62.67元,共计募集资金83,351.10万元,坐扣承销和保荐费用7,302.77万元后的募集资金为76,048.33万元,已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2020年8月4日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,816.24万元后,公司本次募集资金净额为73,232.09万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(天健验〔2020〕298号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

单位:人民币万元

项目	序号	金额
募集资金净额	A	73,232.09
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入净额及理财产品收益	B2
本期发生额	项目投入	C1
	利息收入净额及理财产品收益	C2
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1

	利息收入净额及理财产品收益	D2=B2+C2	474.32
应结余募集资金		E=A-D1+D2	46,348.03
实际结余募集资金		F	46,455.97[注 1]
差异		G=E-F	-107.94[注 2]

[注 1]：实际结余募集资金分别为募集资金银行账户期末余额 27,455.97 万元和购买理财产品期末余额 19,000.00 万元；

[注 2]：差异系尚未支付的发行费用，分别为证券日报费用 89.62 万元，相关印花税 18.32 万元。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则（2020年12月修订）》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、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《苏州敏芯微电子技术股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国泰君安证券股份有限公司于2020年8月4日分别与上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行、宁波银行股份有限公司苏州分行、中国农业银行股份有限公司苏州工业园区支行、招商银行股份有限公司苏州分行、中国民生银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。2020年9月24日，本公司及全资子公司昆山灵科传感技术有限公司（以下简称昆山灵科公司）、苏州德斯倍电子有限公司（以下简称德斯倍公司）分别与宁波银行股份有限公司苏州分行、中国农业银行股份有限公司苏州工业园区支行、招商银行股份有限公司苏州分行以及国泰君安证券股份有限公司签署《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。公司三方监管协议和四方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司有 8 个募集资金专户、1 个定期存款账户和 1 个通知存款账户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

公司名称	开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
本公司	中国农业银行股份有限公司苏州金鸡湖支行	10551301040054442	21,340,058.12	募集资金专户

本公司	招商银行苏州中新支行	512903602710907	70,709,467.50	募集资金专户
本公司	宁波银行股份有限公司苏州分行	75010122001348411	127,851.95	募集资金专户
本公司	中国民生银行姑苏支行	632235885	1,244,185.61	募集资金专户
本公司	上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	89010078801600004643	8,185,806.34	募集资金专户
德斯倍公司	招商银行股份有限公司苏州中新支行	512908786510803	106,148,899.80	募集资金专户
德斯倍公司	中国农业银行股份有限公司苏州金鸡湖支行	10551301040054723	309,672.37	募集资金专户
昆山灵科公司	宁波银行股份有限公司苏州分行	75010122001362827	8,593,722.75	募集资金专户
本公司	中国民生银行姑苏支行	708347596	17,900,000.00	通知存款账户
昆山灵科公司	宁波银行股份有限公司苏州分行	75010122001418782	40,000,000.00	定期存款账户
	合计		274,559,664.44	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。
2. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2020 年 10 月 23 日召开的公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 106,629,151.43 元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币 6,239,166.82 元置换已从自有资金账户支付的发行费用（不含增值税）。

(1) 本期置换先期投入情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金 实际投入金额	置换先期投入金额
MEMS 麦克风生产基地新建项目	40,026.09	6,244.76	6,244.76
MEMS 压力传感器生产项目	5,991.42	455.29	455.29
MEMS 传感器技术研发中心建设项目	14,655.00	3,962.87	3,962.87
补充流动资金项目	10,000.00		
合计	70,672.51	10,662.92	10,662.92

(2) 本期置换先期支付发行费用情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	自筹资金实际投入金额	置换先期投入金额
发行费用（不含增值税）	623.92	623.92
合计	623.92	623.92

3. 使用超募资金永久补充流动资金情况

公司于 2020 年 10 月 23 日召开的第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第八次会议以及 2020 年 11 月 9 日召开的第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募集资金永久补充流动资金的议案》，公司拟使用部分超募资金永久补充流动资金，用于公司与主营业务相关的生产经营。公司超募资金总额为 2,559.58 万元，本次拟用于永久补充流动资金的金额为 760 万元，占超募资金总额的比例为 29.69%。公司最近 12 个月内累计使用超募资金永久补充流动资金的金额不超过超募资金总额的 30%。公司承诺每 12 个月内累计使用用于补充流动资金的金额将不超过超募资金总额的 30%。本次使用超募资金永久补充流动资金不会影响公司募集资金投资计划正常进行。在补充流动资金后的 12 月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。

4. 利用闲置募集资金购买理财产品的情况

公司于 2020 年 8 月 26 日召开的公司第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常进行和募集资金安全的前提下，使用额度最高不超过人民币 7 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、保本型的理财产品或存款类产品（包括但不限于结构性存款、保本理财、定期存款、大额存单等），且该类现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为，投资产品的期限最长不超过 12 个月。以上资金额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月之内有效。在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用，并授权董事长行使决策权。

本期购买及赎回理财产品（含结构性存款）如下：

单位：人民币万元

受托方	产品名称	购买金额	本年收益	是否赎回	期末余额
中国民生银行股份有限公司	GS 民生银行综合财富管理业务（2020 年第 280 期）	3,000.00	9.87	是	
上海浦东发展银行股份有限公司	上海浦东发展银行利多多公司稳利固定持有期 JG6014 期人民币对公结构性存款（90 天网点专属）	5,000.00	38.32	是	

受托方	产品名称	购买金额	本年收益	是否赎回	期末余额
上海浦东发展银行股份有限公司	利多多公司稳利 20JG8520 期人民币对公结构性存款	3,000.00		否	3,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司	利多多公司稳利固定持有期 JG9013 期人民币对公结构性存款（30 天网点专属）	5,000.00	12.50	是	
上海浦东发展银行股份有限公司	利多多公司稳利固定持有期 JG9014 期人民币对公结构性存款（90 天网点专属）	1,000.00		否	1,000.00
中国农业银行股份有限公司	“汇利丰”2020 年第 6318 期对公定制人民币结构性存款产品	10,000.00		否	10,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司	利多多公司稳利固定持有期 JG9014 期人民币对公结构性存款（90 天网点专属）	5,000.00		否	5,000.00
招商银行股份有限公司	招商银行挂钩黄金三层区间三个月结构性存款（代码:CSU10225）	19,000.00	161.06	是	
招商银行股份有限公司	招商银行挂钩黄金三层区间一个月结构性存款（代码:CSU10226）	3,000.00	8.14	是	
合计		54,000.00	229.88		19,000.00

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“MEMS 传感器技术研发中心建设项目”有利于整合企业研发资源，提升公司技术研发水平，不断提升产品性能，拓展产品应用领域，为进一步提升公司的核心竞争力和行业地位提供创新保障，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。

以募集资金补充流动资金将提高公司的偿债能力，降低公司流动性风险及营业风险，增强公司的经营能力，有利于公司扩大业务规模，优化财务结构，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在首发募集资金实际投资项目发生变更的情况，但存在变更募集资金投资项目实施主体和实施地点、使用募集资金向全资子公司提供无息借款实施募投项目情况。具体如下：

（一）变更募集资金投资项目实施主体和实施地点情况

公司于 2020 年 10 月 23 日召开的公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第八次会议以及 2020 年 11 月 9 日召开的公司第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》，同意计划增加“MEMS 麦克风生产基地新建项目”实施主体和实施地点，由于

公司苏州德斯倍电子有限公司租赁场地进行建设，改为由苏州德斯倍电子有限公司在租赁场地上和本公司在自有土地上联合实施。

(二) 使用募集资金向全资子公司提供无息借款实施募投项目情况

公司于 2020 年 8 月 26 日召开的公司第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司提供无息借款实施募投项目的议案》，同意公司拟分别以总额不超过 40,026.09 万元和 5,991.42 万元的募集资金向全资子公司德斯倍公司和昆山灵科公司提供无息借款，用于公司首次公开发行股票的募投项目中“MEMS 麦克风生产基地新建项目”和“MEMS 压力传感器生产项目”的实施，借款期限 3 年，借款期限自实际借款发生之日起算。本次借款到期后可续借，亦可提前偿还。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

苏州敏芯微电子科技股份有限公司

二〇二一年四月十二日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2020 年度

编制单位：苏州敏芯微电子股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		73,232.09		本年度投入募集资金总额		27,358.39					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		27,358.39					
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	变更用途的募集资金总额比例					
						截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益
MEMS 麦克风生产基地新建项目	否	40,026.09	40,026.09	40,026.09	10,460.67	-29,565.42	26.13	项目计划建设期为 3 年	不适用	不适用	否
MEMS 压力传感器生产项目	否	5,991.42	5,991.42	5,991.42	1,171.34	-4,820.08	19.55	项目计划建设期为 3 年	不适用	不适用	否
MEMS 传感器技术研发中心建设项目	否	14,655.00	14,655.00	14,655.00	4,909.60	-9,745.40	33.50	项目计划建设期为 3 年	不适用	不适用	否
补充流动资金项目 [注]	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,056.78	56.78	100.57		不适用	不适用	否
超募资金	否	2,559.58	2,559.58	2,559.58	760.00	-1,799.58	29.69		不适用	不适用	否
合计	—	73,232.09	73,232.09	73,232.09	27,358.39	-45,873.70	37.36	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)		无									
项目可行性发生重大变化的情况说明		无									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本专项报告三（一）2 之说明
使用超募资金永久补充流动资金情况	详见本专项报告三（一）3 之说明
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	详见本专项报告三（一）4 之说明
募集资金投资项目实施主体和实施地点变更情况	详见本专项报告四（一）之说明
使用募集资金向全资子公司提供无息借款实施募投项目情况	详见本专项报告四（二）之说明
募集资金其他使用情况	无

[注]：截至 2020 年 12 月 31 日，实际补充流动资金项目投入金额人民币 10,056.78 万元，其中包括初始承诺投资总额人民币 10,000.00 万元和对应专项账户中产生的利息以及理财产品收益人民币 56.78 万元。