

前次募集资金使用情况鉴证报告

沈阳芯源微电子设备股份有限公司

容诚专字[2021]110Z0184 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

| <u>序号</u> | <u>内 容</u> | <u>页码</u> |
|-----------|----------------|-----------|
| 1 | 前次募集资金使用情况鉴证报告 | 1-2 |
| 2 | 前次募集资金使用情况专项报告 | 3-7 |

扫码核对备案信息



容诚专字[2021]
110Z0184号

RSM | 容诚

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国北京市西城区阜成门外大街22号
外经贸大厦920-926室(邮编:100037)
电话:8610-66001391 传真:8610-66001392
<https://www.rsm.global/china/zh-hans>
E-mail:bj@rsmchina.com.cn

容诚专字[2021]110Z0184号

前次募集资金使用情况鉴证报告

沈阳芯源微电子设备股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的沈阳芯源微电子设备股份有限公司(以下简称芯源微)董事会编制的截至2021年3月31日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供芯源微为申请非公开发行股票之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为芯源微申请非公开发行股票所必备的文件,随其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)编制《前次募集资金使用情况专项报告》是芯源微董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对芯源微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》的规定执行了鉴证业务。该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，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，后附的芯源微《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制，公允反映了芯源微截至2021年3月31日止的前次募集资金使用情况。

（以下无正文，为沈阳芯源微电子设备股份有限公司容诚专字[2021]110Z0184号报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021年6月11日

前次募集资金使用情况专项报告

根据《上市公司证券发行管理办法》（证监会令第30号）和《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号），本公司编制了截至2021年3月31日止的前次募集资金使用情况报告。

一、前次募集资金情况

根据本公司第一届董事会第六次会议和2019年第四次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意沈阳芯源微电子设备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2019]2335号）同意注册，本公司于2019年12月10日向社会公开发行人民币普通股（A股）2100万股，每股发行价为26.97元，应募集资金总额为人民币566,370,000.00元，根据有关规定扣除发行费用（不含增值税）60,625,896.22元（其中保荐承销费（不含增值税）48,246,650.94元已在募集资金中扣除）后，实际募集资金净额为505,744,103.78元，实际到账金额为518,123,349.06元。该募集资金已于2019年12月10日到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2019]8294号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据有关法律法规及《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2019年12月11日，本公司分别与中信银行股份有限公司沈阳分行、中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行、招商银行股份有限公司沈阳浑南西路支行和保荐机构国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）签署《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”），分别在中信银行沈阳和平支行（账号8112901012900643057）、中国建设银行沈阳城内支行（账号21050139000800001255）、招商银行沈阳浑南西路支行（账号124904600110111）开设募集资金专项账户。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

公司对募集资金采取了专户存储管理。对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

截至 2021 年 3 月 31 日止，公司前次募集资金余额（含银行理财）为 270,972,261.64 元。前次募集资金在银行账户的存储情况如下：

| 银行名称 | 银行帐号 | 账户类别 | 初始存放金额 (元) | 余额 (元) |
|--------------|----------------------|-------|----------------|----------------|
| 中信银行沈阳和平支行 | 8112901012900643057 | 活期 | 139,182,400.00 | 838,523.19 |
| | 8112901032700768351 | 通知存款 | | 21,000,000.00 |
| | 8112901111700761928 | 结构性存款 | | 50,000,000.00 |
| 中国建设银行沈阳城内支行 | 21050139000800001255 | 活期 | 238,607,300.00 | 1,876,179.79 |
| 招商银行沈阳浑南西路支行 | 124904600110111 | 活期 | 140,333,649.06 | 12,257,558.66 |
| 辽宁沈抚农村商业银行 | 29032900000000000005 | 活期 | | 185,000,000.00 |
| 合 计 | | | 518,123,349.06 | 270,972,261.64 |

注：初始存放金额包括部分发行费用 12,379,245.28 元。扣除发行费用后的募集资金净额为 505,744,103.78 元。

二、前次募集资金的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

公司前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

截至 2021 年 3 月 31 日，公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

（三）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说明

高端晶圆产业化项目募集资金承诺投资金额 23,860.73 万元，截至 2021 年 3 月 31 日实际投资总额 6,140.33 万元；

高端晶圆处理设备研发中心项目募集资金承诺投资金额 13,918.24 万元，截至 2021 年 3 月 31 日实际投资总额 7,123.93 万元。

上述募集资金项目截至 2021 年 3 月 31 日的实际投资总额与承诺形成差异的主要原因是：公司上述项目正处于投入建设中，尚未达到预定可使用状态。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2021 年 3 月 31 日，公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

（五）闲置募集资金情况说明

在保证募集资金项目及资金安全的前提下，提高公司闲置募集资金的利用率，节省财务费用，增加公司收益，公司于2020年12月24日召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过30,000万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，使用期限自本次董事会审议通过起12个月内，在不超过上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。

截至2021年3月31日，公司使用闲置募集资金购买结构性存款等银行产品尚未到期赎回的具体情况如下：

| 受托机构名称 (或受托人姓名) | 受托机构 (或受托人)类型 | 产品类型 | 金额 (万元) | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 年化收益率 | 备注 |
|--------------------|------------------|--------|------------|--------|------------|------------|------|--------|----|
| 中信银行沈阳和平支行 | 银行 | 保本浮动收益 | 5,000.00 | 闲置募集资金 | 2021年1月25日 | 2021年4月30日 | 投资理财 | 2.75% | |
| 中信银行沈阳和平支行 | 银行 | 7天通知存款 | 2,100.00 | 闲置募集资金 | | | 投资理财 | 2.025% | |
| 辽宁沈抚农村商业银行 | 银行 | 活期存款 | 18,500.00 | 闲置募集资金 | | | 投资理财 | — | |

尚未使用的募集资金全部存储在公司募集资金银行专户中，按募集资金管理办法严格管理和使用。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

不适用。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

不适用。

（三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

不适用。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

不适用。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

经逐项核对，公司定期报告和其它信息披露文件中关于前次募集资金使用情况的披露与实际使用情况完全相符。公司定期报告参见下表：

| 发布日期 | 名称 | 报告期间 |
|------------|--|--------|
| 2020年4月25日 | 沈阳芯源微电子设备股份有限公司董事会关于2019年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | 2019年度 |
| 2021年3月20日 | 沈阳芯源微电子设备股份有限公司董事会关于2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | 2020年度 |

附件：

- 1、 前次募集资金使用情况对照表

沈阳芯源微电子设备股份有限公司董事会



2021年6月11日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 3 月 31 日

编制单位: 沈阳芯源微电子股份有限公司

金额单位: 人民币万元

| 募集资金总额: 50,574.41 | | 已累计使用募集资金总额: 13,264.26 | | | |
|-------------------|----------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------|-----------------|
| 变更用途的募集资金总额: - | | 各年度使用募集资金总额: | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例: - | | 2019 年: 0.00 | | | |
| | | 2020 年: 10,786.68 | | | |
| | | 2021 年 1-3 月: 2,477.58 | | | |
| 投资项目 | | 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 (或截止日项目完工程度) | |
| 序号 | 承诺投资项目 | 实际投资项目 | 实际投资金额 | | |
| 1 | 高端晶圆处理设备产业化项目 | 实际投资项目 高端晶圆处理设备产业化项目 | 实际投资金额 6,140.33 | 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 17,720.40 | 2022 年 6 月 30 日 |
| 2 | 高端晶圆处理设备研发中心项目 | 实际投资项目 高端晶圆处理设备研发中心项目 | 实际投资金额 7,123.93 | 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 6,794.31 | 2022 年 3 月 31 日 |
| | | 募集中前承诺投资金额 | 募集中前承诺投资金额 | 募集中前承诺投资金额 | |
| | | 募集中后承诺投资金额 | 募集中后承诺投资金额 | 募集中后承诺投资金额 | |
| | | 募集中实际投资金额 | 募集中实际投资金额 | 募集中实际投资金额 | |

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:





统一社会信用代码

911101020854927874

营业执照

(副本) (5-1)



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

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；法律、法规规定的其他业务；软件开发。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2021年 01月 20日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

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



证书序号: 000392

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇二一年七月

证书有效期至: 二〇二一年七月

二〇二一年七月



会计师事务所



名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0011869

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：北京市财政局

二〇一三年六月十六日

中华人民共和国财政部制

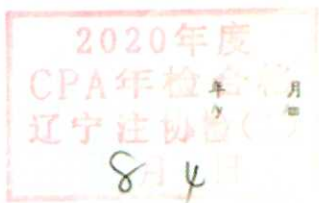


| | |
|------|----------------------|
| 姓名 | 吴宇 |
| Sex | 男 |
| 出生日期 | 1974-03-01 |
| 工作单位 | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所 |
| 身份证号 | 21010219740301153X |



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: 210103050004
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA 辽宁省注册会计师协会

发证日期: 2000 年 08 月 15 日
Date of issuance



| | |
|-------------------|-----------------------|
| 姓名 | 冯颖 |
| Full name | 冯颖 |
| 性别 | 女 |
| Sex | 女 |
| 出生日期 | 1973-09-21 |
| Date of birth | 1973-09-21 |
| 工作单位 | 睿成会计师事务所(特殊普通合伙) 辽宁分所 |
| Working unit | 睿成会计师事务所(特殊普通合伙) 辽宁分所 |
| 身份证号码 | 210106197309212760 |
| Identity card No. | 210106197309212760 |



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.

2019年度
CPA年检合格
辽宁注协检(3)
4月28日

2020年度
CPA年检合格
辽宁注协检()
8月4日

证书编号: 210100010031
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA 辽宁省注册会计师协会

发证日期: 1998 年 07 月 16 日
Date of Issuance



中国注册会计师协会

| | |
|-------------------|----------------------|
| 姓名 | 孙博佳 |
| Full name | 孙博佳 |
| 性别 | 男 |
| Sex | 男 |
| 出生日期 | 1988-07-01 |
| Date of birth | 1988-07-01 |
| 工作单位 | 泰诚会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所 |
| Working unit | 泰诚会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所 |
| 身份证号码 | 210102198807011514 |
| Identity card No. | 210102198807011514 |



2020年度
年度检验登记合格
Annual Renewal Registration
合格(1)

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

2019年度
CPA年检合格
辽宁注协检(3)
4月28日

证书编号: 110100324003
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年07月27日
Date of issuance

年 月 日
y m d