

上海雅创电子集团股份有限公司

募集资金存放与使用情况的专项鉴证报告

2021年度

上海雅创电子集团股份有限公司

目 录

	页 次
一、 上海雅创电子集团股份有限公司 2021年度募集资金存放与使用情况的专项鉴证报告	1 - 2
二、 上海雅创电子集团股份有限公司 2021年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3 - 8

上海雅创电子集团股份有限公司
2021年度募集资金存放与使用情况的专项鉴证报告

安永华明（2022）专字第61278344_B01号
上海雅创电子集团股份有限公司

上海雅创电子集团股份有限公司：

我们接受委托，对后附的上海雅创电子集团股份有限公司董事会编制的《2021年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证。按照中国证监会《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》和深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》编制《2021年度募集资金存放与实际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是上海雅创电子集团股份有限公司董事会的责任。我们的责任是在根据《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》实施鉴证工作的基础上提出鉴证结论。

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对上述《2021年度募集资金存放与实际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，我们实施了包括了解、抽查、核对以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上海雅创电子集团股份有限公司编制的《2021年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面已按照中国证监会《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》和深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》编制，反映了上海雅创电子集团股份有限公司2021年度的募集资金存放与使用情况。

本专项鉴证报告仅供上海雅创电子集团股份有限公司2021年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，本专项鉴证报告不得作其他用途使用。

上海雅创电子集团股份有限公司
2021年度募集资金存放与使用情况的专项鉴证报告（续）

安永华明（2022）专字第61278344_B01号
上海雅创电子集团股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：施 瑾

中国注册会计师：郑 潇

中国 北京

2022年4月21日

上海雅创电子集团股份有限公司

2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到账时间

上海雅创电子集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经深圳证券交易所创业板股票上市委员会2021年1月21日审核同意，并经中国证券监督管理委员会2021年10月13日《关于同意上海雅创电子集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2021】2804号）核准，由主承销商国信证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售（以下简称“网下发行”）、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（以下简称“网上发行”）相结合的方式，向社会公开发行了人民币普通股（A股）股票20,000,000股，发行价为每股人民币21.99元，共计募集资金总额为人民币439,800,000.00元，扣减保荐及承销费（不含增值税）人民币37,341,509.43元，以及其他发行费用（不含增值税）人民币18,645,215.37元后，募集资金净额为人民币383,813,275.20元，实际到账的募集资金金额为400,218,000.00元。主承销商国信证券股份有限公司于2021年11月12日汇入公司募集资金监管账户上海银行股份有限公司莘庄工业区支行（账号为：03004744836）人民币85,000,000.00元，星展银行（中国）有限公司上海分行（账号为：30019496988）人民币70,000,000.00元，招商银行股份有限公司上海分行营业部（账号为121911216710506）人民币245,218,000.00和上海银行股份有限公司莘庄工业业务支行（账号为03004747107）人民币0.00元。

上述募集资金到位情况业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2021年11月15日出具了《验资报告》（安永华明（2021）验字第61278344_B01号）。

（二）募集金额使用情况和结余情况

截至2021年12月31日止，本公司募集资金使用及结存情况如下：

项目	金额（人民币元）
募集资金总额	439,800,000.00
减：券商含税承销佣金及保荐费 ¹	39,582,000.00
收到募集资金总额	400,218,000.00
减：以募集资金置换预先支付的发行费用	3,614,596.54
减：支付发行费用	12,790,128.26
募集资金净额	383,813,275.20
减：以募集资金置换预先投入募投项目的金额	8,305,353.62
减：补充流动资金金额	65,000,000.00
减：投入募投项目的金额 ²	147,416,553.17
加：利息收入	116,907.84
2021年12月31日募集资金余额	163,208,276.25

注1：本行列示金额为人民币含税金额。

注2：募集资金项目包括汽车电子元件推广项目、汽车芯片IC设计项目。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据《公司法》《证券法》《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年12月修订）》及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《上海雅创电子集团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》，本公司对募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国信证券股份有限公司分别与招商银行股份有限公司上海分行、星展银行（中国）有限公司上海分行签订了《募集资金三方监管协议》，公司及公司全资子公司南京市谭慕半导体技术有限公司连同保荐机构与上海银行股份有限公司市南分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。本公司在使用募集资金时已经严格遵照深圳证券交易所相关规定执行，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用。

（二） 募集资金的专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司共有 4 个募集资金专户，募集资金存储情况如下（单位：人民币元）：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
上海银行股份有限公司莘庄工业区支行	03004744836	募集资金专户	34,219,967.68	-
星展银行（中国）有限公司上海分行	30019496988	募集资金专户	40,025,372.50	-
招商银行股份有限公司上海分行营业部	121911216710506	募集资金专户	88,805,071.99	-
上海银行股份有限公司莘庄工业区支行	03004747107	募集资金专户	157,864.08	
合 计			163,208,276.25	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一） 募集资金投资项目的资金使用情况

根据本公司首次公开发行A股招股说明书披露的募集资金运用方案，股票发行募集资金扣除发行费用后，将用于汽车芯片IC设计项目、汽车电子研究院建设项目以及汽车电子元件推广项目。

于2021年度，募集资金实际使用情况见“附件1：募集资金使用情况对照表”。

（二） 募集资金投资项目先期投入及置换情况

于2021年12月10日，本公司第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，本公司使用募集资金置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额合计人民币8,305,353.62元，使用募集资金置换以自筹资金预先支付的发行费用（不含及承销费）的金额合计人民币3,614,596.54元，合计使用募集资金置换预先投入的自筹资金共计人民币11,919,950.16元。公司独立董事对上述事项发表了明确的同意意见。对此，保荐机构国信证券股份有限公司出具了专项核查意见，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《上海雅创电子就谈股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项鉴证报告》（安永华明（2021）专字第61278344_B15号）。

（三） 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

于2021年12月10日，本公司第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，本公司在不影响募集资金项目建设的情况下，使用不超过人民币 15,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过12个月，公司承诺到期及时归还至募集资金专用账户。截至2021年12月31日止，本公司合计使用人民币6,500万元闲置募集资金暂时补充流动资金。公司独立董事对上述事项发表了明确的同意意见。对此，保荐机构国信证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

于2021年度，公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况。

（五）节余募集资金使用情况

因募投项目实施尚未完毕，报告期内公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

于2021年12月10日，本公司召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整部分募投项目募集资金投资额的议案》。由于本次发行募集资金金额人民币38,381.33万元低于《上海雅创电子集团股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中募投项目拟投入募集资金金额人民币54,654.75万元，根据实际募集资金金额，结合各募集资金投资项目的情况，本公司对部分募投项目拟投入募集资金金额进行调整，具体调整如下：

序号	项目名称	调整前募集资金 拟投入金额 (人民币万元)	调整后募集资金 拟投入金额 (人民币万元)
1	汽车电子研究院建设项目	13,838.54	7,000.00
2	汽车电子元件推广项目	28,268.26	22,881.33
3	汽车芯片IC设计项目	12,547.95	8,500.00
	合计	54,654.75	38,381.33

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的情形。

上海雅创电子集团股份有限公司

2022年4月21日

附件 1

募集资金使用情况对照表
2021 年度

编制单位：上海雅创电子集团股份有限公司
单位：人民币万元

募集资金净额		38,381.33		本年度投入募集资金总额		15,351.93					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		15,572.20					
变更用途的募集资金总额比例											
承诺投资项目	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)	本报告期投入金额	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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
汽车电子元件推广项目	28,268.26	22,881.33	22,881.33	14,007.45	14,007.45	-8,873.88	61.22	2024 年 12 月 31 日	946.52	不适用	否
汽车电子研究院建设项目	13,838.54	7,000.00	7,000.00	-	-	-7,000.00	-	2024 年 12 月 31 日	-	-	否
汽车芯片 IC 设计项目	12,547.95	8,500.00	8,500.00	1,344.48	1,564.75	-6,935.25	18.41	2024 年 12 月 31 日	181.78	不适用	否
合计	54,654.75	38,381.33	38,381.33	15,351.93	15,572.20	-22,809.13	40.57		1,128.30	不适用	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				不适用。							
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用。							

募集资金使用情况对照表（续）

2021 年度

编制单位：上海雅创电子集团股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金投资项目先期投入及置换情况	于 2021 年 12 月 10 日, 本公司第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 本公司使用募集资金置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额合计人民币 8,305,353.62 元, 使用募集资金置换以自筹资金预先支付的发行费用 (不含及承销费) 的金额合计人民币 3,614,596.54 元, 合计使用募集资金人民币 11,919,950.16 元置换预先投入的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	于 2021 年 12 月 10 日, 本公司第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 本公司在不影响募集资金项目建设的情况下, 使用不超过人民币 15,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月, 公司承诺到期及时归还至募集资金专用账户。截至 2021 年 12 月 31 日止, 本公司合计使用人民币 6,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况	于 2021 年度, 公司不存在对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品的情况。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用。
超募资金用于在建项目及新项目情况	不适用。
项目资金结余的金额及形成原因	不适用。
募集资金其他使用情况	于 2021 年度, 公司不存在募集资金其他使用情况。