

聚辰半导体股份有限公司

鉴证报告

二〇二一年度

# 专项审计报告



防伪编码: 31000006202254790Q

被审计单位名称: 聚辰半导体股份有限公司

审计内容: 募集资金年度存放与使用情况

报告文号: 信会师报字[2022]第ZA11314号

签字注册会计师: 姚辉

注册会计师编号: 310000060240

签字注册会计师: 戴莹

注册会计师编号: 310000062103

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 021-23280000

事务所地址: 南京东路61号4楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具, 业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



## 关于聚辰半导体股份有限公司 2021年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2022]第ZA11314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“聚辰股份”）2021年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、董事会的责任

聚辰股份董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15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》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

### 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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15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》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映聚辰股份2021年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

我们认为，聚辰股份2021年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15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》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了聚辰股份2021年度募集资金存放与使用情况。

#### 五、报告使用限制

本报告仅供聚辰股份为披露2021年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

姚辉

中国注册会计师：



戴莹



中国·上海

二〇二二年四月二十九日

## 聚辰半导体股份有限公司 2021年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15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》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定，本公司就2021年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

### 一、 募集资金基本情况

#### （一） 实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔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，公司获准在上海证券交易所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，扣除发行费用人民币89,310,416.46元，募集资金净值为人民币915,187,611.29元。

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”）于2019年12月18日将扣除届时尚待支付的保荐承销费后的募集资金合计930,573,648.30元汇入公司募集资金专户，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） 募集资金累计使用金额及当前余额

公司2021年初募集资金专户余额为111,238,624.53元，截至2021年12月31日，募集资金专户余额为67,309,939.02元。报告期内募集资金专户资金变动情况如下：

单位：人民币 元

项目	金额
2020年12月31日募集资金专户余额	111,238,624.53
减：2021年度募投项目支出金额	286,368,144.52
累计使用闲置募集资金现金管理金额	1,645,000,000.00
加：累计使用闲置募集资金现金管理赎回金额	1,863,000,000.00
闲置募集资金现金管理收益金额	22,381,484.70
累计收到银行存款利息收入扣除手续费等金额	2,057,974.31
截至2021年12月31日募集资金专户余额	67,309,939.02

## 二、 募集资金管理情况

### (一) 募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理,保护投资者利益,公司制定了《聚辰股份募集资金管理制度》,对募集资金的存放、使用以及监督等做出了具体明确的规定。报告期内,公司严格按照《聚辰股份募集资金管理制度》的规定管理和使用募集资金,募集资金的存放、使用、管理,均不存在违反中国证券监督管理委员会《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(2022年修订)》(证监会公告(2022)15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》等法规文件的规定以及《聚辰股份募集资金管理制度》的情形。

公司已根据相关法律法规建立了募集资金专项存储制度。募集资金全部存放于经董事会批准设立的专项账户集中管理,募集资金专户不得存放非募集资金或作其它用途,并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了三方监管协议如下:

2019年12月12日,公司与中国建设银行股份有限公司上海张江分行以及保荐机构中金公司共同签订了《募集资金专户存储三方监管协议》;2019年12月12日,公司与上海银行股份有限公司松江支行以及保荐机构中金公司共同签订了《募集资金专户存储三方监管协议》;2019年12月13日,公司与中国工商银行股份有限公司上海市浦东开发区支行以及保荐机构中金公司共同签订了《募集资金专户存储三方监管协议》;2019年12月17日,公司与盛京银行股份有限公司北京五棵松支行以及保荐机构中金公司共同签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2021年11月12日,公司与厦门国际银行股份有限公司北京海淀桥支行以及保荐机构中金公司共同签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2021年12月15日,公司注销在盛京银行股份有限公司北京五棵松支行开立的募集资金专项账户,与盛京银行股份有限公司北京五棵松支行、保荐机构中金公司签署的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。

以上《募集资金专户存储三方监管协议》明确了各方的权利和义务,协议主要条款与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》一致,不存在重大差异。截至2021年12月31日,上述监管协议履行正常。

### (二) 募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日,募集资金专户存储情况如下:

开户银行名称	银行账号	存储方式	金额(元)
中国建设银行股份有限公司上海张江分行	31050161393600004180	活期存款	32,759,415.49

开户银行名称	银行账号	存储方式	金额（元）
中国工商银行股份有限公司上海市浦东开发区支行	1001281229007038620	活期存款	7,869,740.89
上海银行股份有限公司松江支行	03004028162	活期存款	17,263,260.16
厦门国际银行股份有限公司北京海淀桥支行	8016100000009224	活期存款	9,417,522.48
合计			67,309,939.02

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本报告期内，本公司募集资金实际使用情况如下：

#### （一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本报告期内，本公司实际使用募集资金人民币 286,368,144.52 元，具体情况详见附表《募集资金使用情况对照表》。

#### （二）募投项目先期投入及置换情况

本报告期内，公司不存在使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的情况。

#### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### （四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

为提高募集资金使用效率，增加公司的收益，在不影响募投项目正常进行和保证募集资金安全的前提下，经第一届董事会第二十一次会议以及第一届监事会第十五次会议批准，公司使用总金额不超过人民币 820,000,000.00 元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品，使用期限不超过 12 个月，在上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用，公司独立董事、监事会、保荐机构中金公司就本次使用闲置募集资金进行现金管理事项发表了明确同意意见。公司根据第一届董事会第二十一次会议决议，在中信银行股份有限公司上海金山支行开立了募集资金理财产品专用结算账户，具体账户信息如下：

序号	开户机构	开户名称	账号
1	中信银行股份有限公司上海金山支行	聚辰半导体股份有限公司	8110201014501368053

本报告期内，公司使用闲置募集资金投资结构性存款及保本型银行理财产品均为保本产品，已到期的产品均已如期回款；截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金投资结构性存款及保本型银行理财产品的余额为人民币 520,000,000.00 元。

截至 2021 年 12 月 31 日，使用部分闲置募集资金进行现金管理情况如下：



聚辰半导体股份有限公司  
2021年度

关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

单位：人民币 万元

办理银行	产品名称	是否约定保本	起始日	到期日	产品期限(天)	余额
建设银行募投资金专户	中国建设银行上海市分行单位结构性存款	是	2021-7-1	2022-1-4	187	5,000.00
建设银行募投资金专户	中国建设银行上海市分行单位结构性存款	是	2021-9-10	2022-3-10	181	2,000.00
上海银行募投资金专户	上海银行“稳进”3号结构性存款产品	是	2021-8-5	2022-2-9	188	3,000.00
上海银行募投资金专户	上海银行“稳进”3号结构性存款产品	是	2021-11-16	2022-5-16	181	2,000.00
中信银行理财专户	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 07536 期	是	2021-12-15	2022-3-15	90	6,000.00
中信银行理财专户	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 07535 期	是	2021-12-17	2022-1-17	31	5,000.00
中信银行理财专户	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 06526 期	是	2021-10-15	2022-4-13	180	8,000.00
中信银行理财专户	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 06643 期	是	2021-10-16	2022-3-31	166	2,000.00
厦门国际银行募投资金专户	公司结构性存款产品(挂钩汇率三层区间 A 款) 2021659451115 期	是	2021-11-17	2022-8-16	272	10,000.00
厦门国际银行募投资金专户	公司结构性存款产品(挂钩汇率三层区间 A 款) 2021659441115 期	是	2021-11-17	2022-5-17	181	9,000.00
合计						52,000.00

**(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

本报告期内，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

**(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况**

本报告期内，公司不存在将超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

**(七) 节余募集资金使用情况**

本报告期内，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

**(八) 募集资金使用的其他情况**

本报告期内，公司不存在需要披露的募集资金使用的其他情况。

**四、 变更募投项目的资金使用情况**

**(一) 变更募集资金投资项目情况**

本报告期内，公司募集资金投资项目不存在变更的情况。

**(二) 未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况**

本报告期内，公司募集资金投资项目的可行性未发生重大变化；“混合信号类芯片产品技术升级和产业化项目”及“研发中心建设项目”投入进度低于平均时间进度的主要原因如下：

1、“混合信号类芯片产品技术升级和产业化项目”投入进度低于平均时间进度的主要原因：

（1）音频功放芯片、微特电机驱动芯片子项目的市场启动低于预期

受全球半导体供需矛盾以及新冠肺炎疫情等因素影响，供应商流片、测试与产能资源紧张，为集中资源建设“以EEPROM为主体的非易失性存储器技术开发及产业化项目”，通过对相关产品市场的调研，公司适度延缓了“混合信号类芯片产品技术升级和产业化项目”音频功放芯片、微特电机驱动芯片子项目的投入进度。

（2）硬件设备购置进度低于预期

受全球半导体供需矛盾以及新冠肺炎疫情等因素影响，半导体研发和生产设备供应紧张，交货周期延长，“混合信号类芯片产品技术升级和产业化项目”的硬件设备购置进度低于预期。

(3) 项目投资预算及内部投资结构偏差

公司募集资金投资项目的可行性分析完成时间较早,考虑到行业与市场环境的变化并结合公司的实际经营情况,经2022年第一次临时股东大会批准,公司于2022年2月21日调减“混合信号类芯片项目”项目流动资金预算5,000万元,调增“非易失性存储器项目”流动资金预算5,000万元;根据调整后的募投项目开支预算,“非易失性存储器项目”和“混合信号类芯片项目”的投入进度分别为66.74%和26.46%。

2、“研发中心建设项目”投入进度低于平均时间进度的主要原因:

受全球半导体供需矛盾以及新冠肺炎疫情等因素影响,半导体研发和生产设备供应紧张,交货周期延长,“研发中心建设项目”的硬件设备购置进度大幅低于预期。

(三) 变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

本报告期内,公司募集资金投资项目不存在变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(四) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本报告期内,公司募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整,募集资金的管理和使用以及信息披露不存在违规情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于2022年4月29日经董事会批准报出。

附表:募集资金使用情况对照表

聚辰半导体股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十九日

附表:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 聚辰半导体股份有限公司

2021 年度

单位: 人民币 万元

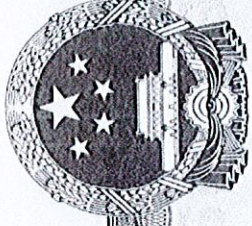
募集资金总额		91,518.76		本年度投入募集资金总额						28,636.81		
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额						37,196.43		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度 (%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
以 EEPROM 为主体的非易失性存储器技术开发及产业化项目	不适用	36,249.94	36,249.94	36,249.94	22,713.66	27,529.41	-8,720.53	75.94	预计建设期 3 年, 预计 2022 年达到可使用状态	不适用	不适用	否
混合信号类芯片产品技术升级和产业化项目	不适用	26,184.04	26,184.04	26,184.04	2,221.40	5,605.70	-20,578.34	21.41	预计建设期 3 年, 预计 2022 年达到可使用状态	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	不适用	10,315.07	10,315.07	10,315.07	3,701.76	4,061.32	-6,253.75	39.37	预计建设期 3 年, 预计 2022 年达到可使用状态	不适用	不适用	否
超募资金	不适用	18,769.71	18,769.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	/	/	/	/
合计		91,518.76	91,518.76	72,749.05	28,636.81	37,196.43	-35,552.62	51.13	/	/	/	/

	<p>1、“混合信号类芯片产品技术升级和产业化项目”投入进度低于平均时间进度的主要原因</p> <p>(1) 音频功放芯片、微特电机驱动芯片子项目的市场启动低于预期</p> <p>受全球半导体供需矛盾以及新冠肺炎疫情等因素影响，供应商流片、测试与产能资源紧张，为集中资源建设“以EEPROM为主体的非易失性存储器技术开发及产业化项目”，通过对相关产品的调研，公司适度延缓了“混合信号类芯片产品技术升级和产业化项目”音频功放芯片、微特电机驱动芯片子项目的投入进度。</p> <p>(2) 硬件设备购置进度低于预期</p> <p>受全球半导体供需矛盾以及新冠肺炎疫情等因素影响，半导体研发和生产设备供应紧张，交货周期延长，“混合信号类芯片产品技术升级和产业化项目”的硬件设备购置进度低于预期。</p> <p>(3) 项目投资预算及内部投资结构偏差</p> <p>公司募集资金投资项目的可行性分析完成时间较早，考虑到行业与市场环境的变化并结合公司的实际经营情况，经2022年第一次临时股东大会批准，公司于2022年2月21日调减“混合信号类芯片项目”项目流动资金预算5,000万元，调增“非易失性存储器项目”流动资金预算5,000万元；根据调整后的募投项目开支预算，“非易失性存储器项目”和“混合信号类芯片项目”的投入进度分别为66.74%和26.46%。</p> <p>2、“研发中心建设项目”投入进度低于平均时间进度的主要原因</p> <p>受全球半导体供需矛盾以及新冠肺炎疫情等因素影响，半导体研发和生产设备供应紧张，交货周期延长，“研发中心建设项目”的硬件设备购置进度大幅低于预期。</p>
<p>未达到计划进度原因（分具体募投项目）</p>	
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>本报告期内，公司募集资金投资项目的可行性未发生重大变化。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>本报告期内，公司不存在使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的情况。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>本报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。</p>
<p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p>	<p>截至2021年12月31日，公司利用闲置募集资金购买结构性存款、保本型银行理财余额为5.20亿元；详见本专项报告三（四）。</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>本报告期内，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>本报告期内，公司不存在将募集资金节余的情况。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>本报告期内，公司不存在其他需要披露的募集资金使用情况。</p>

注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028

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  
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, 杨志国

成立日期 2011年09月24日

合伙期限 2011年09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。

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】

登记机关

2021年12月28日



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制

合 章

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》。

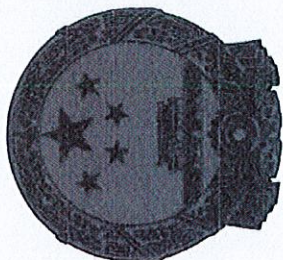


发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用，其他无效



# 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45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)





姓名: 魏群  
 Full name: WEI QUN  
 性别: 男  
 Sex: M  
 出生日期: 1977-09-17  
 Date of birth: 1977-09-17  
 工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)  
 Working unit: LIXIN CPAS  
 身份证号: 310108197709172113  
 Identity card No.: 310108197709172113



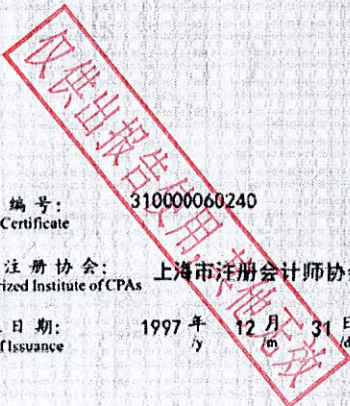
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

魏群(310000060240)  
 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 /y  
 月 /m  
 日 /d

证书编号: 310000060240  
 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: 1997年12月31日  
 Date of Issuance





SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 立信会计师事务所  
 特殊普通合伙  
 1988-05-28  
 立信会计师事务所  
 普通合伙  
 321002198905091721

Full name 姓名  
 Sex 性别  
 Date of birth 出生日期  
 Working unit 工作单位  
 Working unit 工作单位  
 Identity card No. 身份证号码



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.



戴莹(310000062103)  
 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 /y 月 /m 日 /d

证书编号:  
No. of Certificate 310000062103

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2019 /y 08 /m 15 /d

仅供出报告使用，其他无效