

上海雅创电子集团股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

2022年6月30日

# 上海雅创电子集团股份有限公司

---

## 目 录

	页 次
一、 前次募集资金使用情况鉴证报告	1 - 2
二、 上海雅创电子集团股份有限公司 前次募集资金使用情况报告	3 - 10

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

安永华明（2022）专字第61278344\_B03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董事会：

我们接受委托，对后附的上海雅创电子集团股份有限公司截至2022年6月30日止的前次募集资金使用情况报告（“前次募集资金使用情况报告”）进行了鉴证。按照中国证券监督管理委员会《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）编制上述前次募集资金使用情况报告，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。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告独立发表鉴证意见。

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执行鉴证工作，以对上述前次募集资金使用情况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的上述前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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，如实反映了截至2022年6月30日止上海雅创电子集团股份有限公司前次募集资金使用情况。

本报告仅供上海雅创电子集团股份有限公司本次向中国证券监督管理委员会申请发行可转换公司债券使用，未经本所书面同意，不得作其他用途使用。

前次募集资金使用情况鉴证报告（续）

安永华明（2022）专字第61278344\_B03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：曹歆蕾

中国 北京

2022年10月11日

## 上海雅创电子集团股份有限公司 前次募集资金使用情况报告

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2804号文《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》批准，上海雅创电子集团股份有限公司（以下简称“本公司”）于中国境内首次公开发行A股，并于发行完成后在深圳证券交易所上市。根据《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）对截至2022年6月30日的前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、前次资金募集情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2804号文《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》批准，本公司于中国境内首次公开发行A股，并于发行完成后向深圳证券交易所申请上市。本公司已于2021年11月通过深圳证券交易所发行A股20,000,000股，面值为每股人民币1元，发行价格为每股人民币21.99元，收到股东认缴股款共计人民币439,800,000.00元，扣除发生的券商承销佣金及其他发行费用后实际净筹得募集资金人民币383,813,275.20元。

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的安永华明（2021）验字第61278344\_B01号验资报告验证，上述募集资金额合计人民币439,800,000.00元扣减保荐及承销费（含增值税）人民币39,582,000.00元后的资金总额计人民币400,218,000.00元已于2021年11月12日汇入本公司开立的以下募集资金专户：

1. 汇入上海银行股份有限公司莘庄工业区支行账号为03004744836的人民币专用存款账户人民币85,000,000.00元；
2. 汇入星展银行（中国）有限公司上海分行账号为30019496988的人民币专用存款账户人民币70,000,000.00元；
3. 汇入招商银行股份有限公司上海分行营业部账号为121911216710506的人民币专用存款账户人民币245,218,000.00元；
4. 汇入上海银行股份有限公司莘庄工业区支行账号为03004747107的人民币专用存款账户人民币0.00元。

截至2022年6月30日止，本公司募集资金专户的余额明细如下：

单位：人民币元

公司名称	银行名称	银行账号	期末余额	其中：本金	其中：利息
上海雅创电子集团股份有限公司	星展银行（中国）有限公司上海分行	30019496988	18,260,622.79	17,999,995.00	260,627.79
上海雅创电子集团股份有限公司	招商银行股份有限公司上海分行	121911216710506	227,194.61	129,282.23	97,912.38
上海雅创电子集团股份有限公司	上海银行股份有限公司莘庄工业区支行	03004744836	18,730.78	-	18,730.78
上海谭慕半导体科技有限公司	上海银行股份有限公司莘庄工业区支行	03004747107	752,276.77	749,986.09	2,290.68
	合计		19,258,824.95	18,879,263.32	379,561.63

## 二、前次募集资金实际投资项目和投资总额的变更情况

由于前次发行募集资金净额人民币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，本公司于2021年12月10日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，对各募投项目使用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

截至2022年06月30日止，上述调整后公司募集资金实际投资项目不存在变更情况。

## 三、前次募集资金实际使用情况

### （一）前次募集资金投资项目的资金使用情况

根据本公司调整后的募集资金运用方案，前次股票发行募集资金扣除发行费用后，人民币7,000.00万元用于汽车电子研究院建设项目；人民币22,881.33万元用于汽车电子元件推广项目；人民币8,500.00万元用于汽车芯片IC设计项目。

截至2022年6月30日止，前次募集资金实际使用情况见如下的“附件1：前次募集资金使用情况对照表”和“附件2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

## （二）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至2022年6月30日止，公司不存在前次募集资金投资项目对外转让的情况。

截至2022年6月30日止，公司前次募集资金投资项目先期投入及置换情况如下：

于2021年12月10日，公司召开第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第九次会议，审议通过同意公司使用募集资金置换截至2021年10月31日预先投入募投项目的自筹资金8,305,353.62元和已预先支付发行费用的自筹资金3,614,596.54元，共计11,919,950.16元。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《上海雅创电子集团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），公司独立董事对该事项发表了同意的意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。具体内容详见公司2021年12月11日披露于巨潮资讯网的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和预先支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2021-003）。公司已于2021年12月13日对预先以自筹资金投入的金额完成置换。

## （三）用闲置前次募集资金暂时补充流动资金情况

于2021年12月10日，公司召开第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第九次会议，审议通过同意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。公司独立董事对该事项发表了同意的意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。具体内容详见公司2021年12月11日披露于巨潮资讯网的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2021-007）。截至2022年6月30日，公司用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为7,700.00万元。

## （四）对暂时闲置前次募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

于2022年4月21日召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分自有资金以及闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下，使用不超过人民币10,000.00万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，择机购买安全性高、流动性好、期限不超过12个月的短期投资理财产品，使用期限为自董事会审议通过之日起12个月。公司于2021年12月10日召开的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的15,000万元（含本数）暂时闲置募集资金现金管理额度不再使用。公司独立董事对该事项发表了同意的意见，保荐机构出具了无异议的核查意见，具体内容详见公司2022年4月25日披露于巨潮资讯网的《关于使用部分自有资金以及闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-016）。公司保荐机构国信证券股份有限公司出具了《国信证券股份有限公司关于上海雅创电子集团股份有限公司使用部分自有资金以及闲置募集资金进行现金管理的核查意见》。

在前述董事会授权下，本公司分别购买了以下各类投资产品：

单位：人民币元

发行银行	产品类型	购买金额	到期本息和	到期日期
星展银行（中国）有限公司上海分行	银行7天定存	30,000,000.00	30,206,499.99	2022/5/17
上海银行股份有限公司莘庄工业区支行	银行7天定存	10,000,000.00	10,001,750.00	2022/2/14
上海银行股份有限公司莘庄工业区支行	银行7天定存	10,000,000.00	10,004,333.33	2022/3/17

截至2022年6月30日止，公司使用暂时闲置前次募集资金购买的安全性高、流动性好、期限不超过12个月的短期投资理财产品均已赎回，于2022年6月30日无余额。

#### （五）未使用完毕的前次募集资金计划和安排

截至2022年6月30日，公司前次募集资金尚未使用金额9,625.88万元（含利息收入并扣除手续费），其中存放于公司募集资金专户金额1,925.88万元（含利息收入并扣除手续费），闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为7,700.00万元，未使用金额占前次募集资金总额的比例为25.08%。前次募集资金未使用完毕的原因系募投项目“汽车电子研究院建设项目”、“汽车电子元件推广项目”和“汽车芯片IC设计项目”尚处于建设中，剩余募集资金后续将继续用于投入募投项目。

#### 四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况

公司前次发行不涉及以资产认购股份。

#### 五、前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

募投项目尚未达到预定可使用状态，公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺的累计收益20%（含20%）以上的情况。

#### 六、前次募集资金实际使用情况与本公司定期报告披露的有关内容的比较

上述前次募集资金实际使用情况与本公司在2022年半年度报告中“募集资金使用情况”部分披露的前次募集资金实际使用情况对照如下：



### 前次募集资金实际使用与披露情况对照表

单位：人民币万元

序号	投资项目	2022年1-6月			备注
		报告期内实现的效益	半年报披露	差异	
1	汽车电子元件推广项目	2,295.86	2,295.86	-	
2	汽车电子研究院建设项目	-	-	-	
3	汽车芯片IC设计项目	527.58	527.58	-	

截至2022年6月30日，上述前次募集资金实际使用情况与本公司在定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

## 七、结论

董事会认为，本公司按首次公开发行A股股票招股说明书披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实按照中国证券监督管理委员会《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）履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件：1、前次募集资金使用情况对照表

2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

上海雅创电子集团股份有限公司董事会

2022年10月11日

## 前次募集资金使用情况对照表

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

募集资金总额		43,980.00（注 1）			已累计使用募集资金总额：		28,798.95			
					各年度使用募集资金总额：		28,798.95			
					先期投入及置换金额：		830.54			
变更用途的募集资金总额		不适用			2021 年使用金额：		14,741.65（注 2）			
变更用途的募集资金总额比例：		不适用			截至 2022 年 6 月 30 日止六个月使用金额：		13,226.76（注 2）			
投资项目			募集资金投资总额			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
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额（注 3）	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	汽车电子元件推广项目	汽车电子元件推广项目	28,268.26	22,881.33	22,868.41	28,268.26	22,881.33	22,868.41	-12.92	2024 年 12 月 31 日
2	汽车电子研究院建设项目	汽车电子研究院建设项目	13,838.54	7,000.00	-	13,838.54	7,000.00	-	-7,000.00	2024 年 12 月 31 日
3	汽车芯片 IC 设计项目	汽车芯片 IC 设计项目	12,547.95	8,500.00	5,930.54	12,547.95	8,500.00	5,930.54	-2,569.46	2024 年 12 月 31 日
合计			54,654.75	38,381.33	28,798.95	54,654.75	38,381.33	28,798.95	-9,582.38	

注 1：募集资金总额系根据股票发行价格和发行数量计算得出，未扣除保荐及承销费用及其他发行费用。

注 2：2021 年度及截至 2022 年 6 月 30 日止六个月使用金额为前次募集资金实际到位后投入使用金额，不包括先期投入及置换金额。

注 3：本公司首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 38,381.33 万元。

## 附件 2

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

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

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年及一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2019年	2020年	2021年	2022年1-6月		
1	汽车电子元件推广项目	不适用（注1）	预计达产年份营业收入67,601.67万元，达产期年均净利润6,686.51万元，税后内部收益率为28.27%，税后投资回收期为3.72年。	不适用	不适用	946.52	2,295.86	3,242.38	不适用（注3）
2	汽车电子研究院建设项目	不适用（注1）	不适用（未承诺）	不适用	不适用	-	-	-（注2）	不适用
3	汽车芯片IC设计项目	不适用（注1）	预计达产年份营业收入22,301.37万元，达产期年均净利润5,825.18万元，税后内部收益率为27.11%，税后投资回收期为5.54年。	不适用	不适用	181.78	527.58	709.36	不适用（注3）

注 1：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比，以上募集资金所投资的项目均不适用产能利用率。

注 2：“汽车电子研究院建设项目”尚未投入，未产生实际效益。

注 3：项目目前均处于投入期，尚未进入达产期，故不适用是否达到预计效益。