

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**

2021年12月10日

上海雅创电子集团股份有限公司

目 录

	页 次
一、 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	1 - 2
二、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告	3 - 5



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza
No. 1 East Chang An Avenue
Dong Cheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼16层
邮政编码：100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

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
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 2021 年 10 月 31 日止的以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告（以下简称“自筹资金投入募投项目报告”）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》及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》编制自筹资金投入募投项目报告，并保证自筹资金投入募投项目报告的内容真实、准确、完整，且不存在虚假记载、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。我们的责任是在实施审核工作的基础上对自筹资金投入募投项目报告发表意见。

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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守职业道德规范守则，计划和执行审核工作以对自筹资金投入募投项目报告是否存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，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，以获取有关自筹资金投入募投项目报告金额和披露的证据。我们相信，我们的审核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自筹资金投入募投项目报告已按照中国证监会《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》及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的有关规定编制，并在所有重大方面反映了上海雅创电子集团股份有限公司募集资金投资项目截至 2021 年 10 月 31 日止的前期投入情况。

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（续）

安永华明（2021）专字第 61278344_B15 号
上海雅创电子集团股份有限公司

本鉴证报告仅供上海雅创电子集团股份有限公司用于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不得用作任何其他目的。



中国 北京



中国注册会计师：施 瑾



中国注册会计师：郑 潇



2021 年 12 月 10 日

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报告

截至2021年10月31日止

一、编制基础

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告是上海雅创电子集团股份有限公司（以下简称“本公司”）根据中国证监会《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》及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》编制的。

二、募集资金金额及到账情况

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，本公司本次公开发行人民币普通股 20,000,000 股，发行价格为人民币 21.99 元/股。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。本次公开发行新增注册资本实收情况业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）以安永华明（2021）验字第 61278344_B01 号验资报告验证。

三、募集资金承诺投资项目的计划

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

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报告

截至2021年10月31日止（续）

三、募集资金承诺投资项目的计划（续）

本次募集资金到位前，本公司根据实际生产经营需要，以自筹资金对上述项目进行前期投入；募集资金到位后，本公司将用募集资金置换预先已投入该等项目的自筹资金。

四、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2021 年 10 月 31 日止，本公司募集资金实际到位之前以自筹资金对汽车芯片 IC 设计项目进行了预先投入，投入金额共计人民币 8,305,353.62 元，该等项目自筹资金预先投入情况如下：

序号	项目名称	拟用募集资金 投资额 (人民币元)	自筹资金 预先投入金额 (人民币元)
1	汽车芯片 IC 设计项目	85,000,000.00	8,305,353.62
	合计	85,000,000.00	8,305,353.62

五、募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金金额

经本公司 2021 年 12 月 10 日召开的第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第九次会议决议，本公司拟以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金总额为人民币 8,305,353.62 元，具体情况如下：

序号	项目名称	自筹资金预先投入总 额（人民币元）	本次置换金额 (人民币元)
1	汽车芯片 IC 设计项目	8,305,353.62	8,305,353.62
	合计	8,305,353.62	8,305,353.62

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报告
截至2021年10月31日止（续）

六、其他事项

除上述“五、募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金金额”以外，本次募集资金置换预先投入的自筹资金还包括部分本公司已用自筹资金支付的发行费用，具体情况如下：

本次募集资金各项发行费用合计人民币 55,986,724.80 元（不含增值税），其中保荐及承销费用人民币 37,341,509.43 元（不含增值税）及部分其他发行费用已从募集资金总额中扣除。截至 2021 年 10 月 31 日止，本公司已通过自有资金支付其他发行费用人民币 3,614,596.54 元（不含增值税），拟用募集资金予以置换。

七、本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的审批情况

本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的计划已于 2021 年 12 月 10 日经本公司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并批准。



上海雅创电子集团股份有限公司

法定代表人：

 

主管会计工作负责人：

 

会计机构负责人：

 冯萍

2021年12月10日