

前次募集资金使用情况鉴证报告

苏州晶方半导体科技股份有限公司

会专字[2019]8386 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

会专字[2019]8386 号

前次募集资金使用情况鉴证报告

苏州晶方半导体科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州晶方半导体科技股份有限公司（以下简称“晶方科技”）管理层编制的截至 2019 年 9 月 30 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

本鉴证报告仅供晶方科技为申请非公开发行之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为晶方科技申请非公开发行所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

二、 管理层的责任

按照中国证监会《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《前次募集资金使用情况专项报告》是晶方科技管理层的责任，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

我们的责任是对晶方科技管理层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，我们实施了包括核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意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，晶方科技管理层编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，在所有重大方面如实反映了晶方科技截至 2019 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师:

齐利平



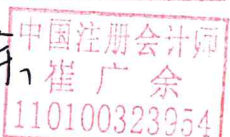
中国注册会计师:

黄晓奇



中国注册会计师:

崔广余



二〇一九年十二月二十六日

苏州晶方半导体科技股份有限公司

前次募集资金使用情况专项报告

根据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）的规定，苏州晶方半导体科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）将截至2019年9月30日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金情况

（一）募集资金金额和资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]50号《关于核准苏州晶方半导体科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2014年1月向社会公开发行人民币普通股（A股）56,674,239股，其中发行新股人民币普通股37,196,955股，老股转让数量为19,477,284股，每股发行价格为人民币19.16元，新股募集资金及老股转让所得资金总额人民币1,085,878,419.24元，扣除发行费用人民币69,074,393.80元，实际新股募集资金及老股转让所得净额为人民币1,016,804,025.44元，其中新股募集资金净额667,358,119.77元，老股转让所得净额349,445,905.67元。上述资金已于2014年1月28日到位，业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2014]0268号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金存放和管理情况

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关法律、法规、规范性文件的要求，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》。

根据上述规定，公司对募集资金采用专户存储制度，开具募集资金专项账户。2014年2月24日，公司与保荐人国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）及中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行签订了《募集资金三方监管协议》，共同对募集资金的存储和使用进行监管，签署的《募集资金三方监管协议》符合要求。

（三）募集资金的结余情况

截至 2019 年 9 月 30 日止，募集资金存储情况如下：

银行名称	银行账号	余额	备注
中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行	32201988836051528556	0.00	

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

截止 2019 年 9 月 30 日，公司募集资金使用情况为：（1）截至 2014 年 2 月 28 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 49,761.87 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 49,761.87 万元；（2）直接投入募集资金项目 17,228.65 万元。截至 2019 年 9 月 30 日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 66,990.52 万元，其中包括募集资金专用账户利息收入扣除手续费后净额 254.71 万元。募集资金专户 2019 年 9 月 30 日余额为 0.00 万元。

本公司承诺投资项目为：先进晶圆级芯片尺寸封装（WLCSP）技改项目，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

截止 2019 年 9 月 30 日，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

（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

募集资金项目的实际投资总额 66,990.52 万元，超出承诺投资金额 254.71 万元，系募集资金专户使用期间产生的利息收入 254.71 万元。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截止 2019 年 9 月 30 日，公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

（五）闲置募集资金情况说明

截止 2019 年 9 月 30 日，公司不存在闲置募集资金情况。

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

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件2。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

截止 2019 年 9 月 30 日，公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益情况。

（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

前次募投项目的主要应用领域为以手机为代表的消费电子行业，近几年全球智能手机市场趋于饱和、销量增速逐年放缓，消费电子领域市场环境由以往的增量市场转变为存量市场，行业整体需求疲软，业务与市场竞争激烈程度不断上升，导致前次募投项目的产品销量未及预期且市场销售价格有所下降，故累计实现的收益低于承诺的累计收益。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

公司前次募集资金中不存在用于认购股份的资产。

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

截至 2019 年 9 月 30 日止，通过对募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容做逐项对照，确认前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息一致。

苏州晶方半导体科技股份有限公司

2019 年 12 月 26 日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

截至 2019 年 9 月 30 日

编制单位: 苏州晶方半导体科技股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额: 66,735.81		已累计使用募集资金总额: 66,990.52							
变更用途的募集资金总额: 无		各年度使用募集资金总额: 66,990.52							
		2014 年: 66,990.52							
		2015 年: 0.00							
		2016 年: 0.00							
		2017 年: 0.00							
		2018 年: 0.00							
		2019 年 1-9 月: 0.00							
变更项目		募 集 资 金 投 资 总 额				截 止 日 募 集 资 金 累 计 投 资 额			
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额*1	募集后承诺投资金额	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*2	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	先进晶圆级芯片尺寸封装 (WLCSP) 技改项目	先进晶圆级芯片尺寸封装 (WLCSP) 技改项目	66,735.81	66,735.81	66,990.52	66,735.81	66,735.81	66,990.52	254.71

*1: 招股说明书中承诺投资金额为 66,735.96 万元, 实际募集资金为 66,735.81 万元。

*2: 募集资金项目的实际投资总额 66,990.52 万元, 超出承诺投资金额 254.71 万元, 系募集资金专户使用期间产生的利息收入 254.71 万元。

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2019 年 9 月 30 日

编制单位：苏州晶方半导体科技股份有限公司

金额单位：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 (年均净利 润)	最近三年一期实际效益				截止日累计 实现效益*2	是否达 到预计 效益
序 号	项目名称			2016 年	2017 年	2018 年	2019 年 1-9 月*1		
1	先进晶圆级芯片尺 寸封装 (WLCSP) 技改项目	84.14%	18,237.00	8,974.51	11,069.54	9,462.09	7,899.24	54,813.53	否

*1: 2019 年 1-9 月份实际效益未经审计。

*2: 累计实现效益包括 2014 年及 2015 年度前实现的效益分别为 9,195.73 万元、8,212.42 万元。



统一社会信用代码
911101020854927874

营业执照

(副本) (5-1)



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
经营范围 肖厚发
11010203626092

成立日期 2013年12月10日
合伙期限 2013年12月10日至 长期
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

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。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2019 年 11 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

二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所



名

称:

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

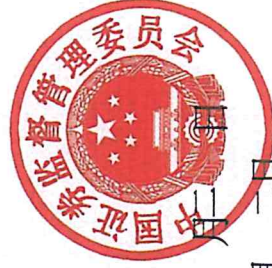


证书序号: 000392

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，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: 二〇一九年七月

证书有效期至: 二〇二一年七月二日

姓名	齐利平
性别	女
出生日期	1977-11-30
工作单位	华普天使会计师事务所(北京)
身份证号码	安徽分所
Identity card No.	342100771130062



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



11

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: 340800270003
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

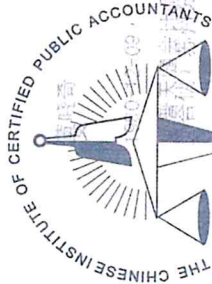
发证日期: 二〇〇六年五月五日
Date of Issuance



4

8





中国注册会计师



姓名 黄晓奇
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1980-12-09
Date of birth
工作单位 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 苏州分所
Working unit
身份证号码 342625198012095526
Identity card No.



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.



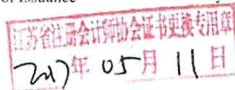
黄晓奇(110100320063)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d

证书编号: 110100320063
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011 年 04 月 19 日
Date of Issuance /y /m /d



姓名 Full name 崔广余
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1988-04-25
工作单位 Working unit 华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号 Identity card No. 210682198804254030



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

华普天健安徽分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018 年 9 月 2 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

任普天健深圳分所
2018 年 10 月 10 日
转所(会)专用章

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

110100323954

证书编号:
No. of Certificate

安徽省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2018 年 12 月 22 日
/y /m /d



崔广余

110100323954

深圳市注册会计师协会

执业会员管理专用章

日
/d