

华润微电子有限公司

使用募集资金置换预先投入募集资金
项目的自筹资金的鉴证报告

天职业字[2020]33245号



00002020070070108029

报告文号：天职业字[2020]33245号

目 录

鉴证报告——1

关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金专项说明——3

鉴证报告

天职业字[2020]33245 号

华润微电子有限公司全体股东：

一、鉴证意见

我们接受委托，对后附的华润微电子有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2020 年 3 月 31 日《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金专项说明》（以下简称“募集资金置换专项说明”）进行了鉴证。

我们认为，贵公司使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金专项说明编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至 2020 年 3 月 31 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

二、形成鉴证意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了鉴证工作。鉴证报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、董事会的责任

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》等文件的规定编制募集资金置换专项说明，并提供相关的证明材料，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贵公司董事会的责任。

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施鉴证工作的基础上对贵公司募集资金置换专项说明发表意见。

在按照审计准则执行鉴证工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和执行鉴证工作，以对募集资金置换专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。

鉴证报告（续）

天职业字[2020]33245 号

（二）在鉴证过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的鉴证程序。

五、其他说明事项

本报告仅供贵公司用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之目的，不得用作其它目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



华润微电子有限公司 关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金专项说明

一、募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意华润微电子有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕144号）核准，华润微电子有限公司（以下简称“华润微”或“公司”或“本公司”）首次公开发行人民币普通股（A股）股票292,994,049股（超额配售选择权行使前），发行价格为每股人民币12.80元，募集资金总额375,032.38万元（超额配售选择权行使前），扣除本次发行费用人民币7,712.25万元，募集资金净额为367,320.13万元（超额配售选择权行使前），上述款项已于2020年2月18日全部到位。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行股票新股的资金到位情况进行了审验，并于2020年2月19日出具了天职业字[2020]7111号《验资报告》。

公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票超额配售选择权于2020年3月27日全额行使。公司按照本次发行价格每股人民币12.80元，在初始发行规模292,994,049股的基础上额外发行43,949,000股股票，约占初始发行股份数量的15%。公司由此增加的募集资金总额为56,254.72万元，连同初始发行规模292,994,049股股票对应的募集资金总额375,032.38万元，本次发行最终募集资金总额为431,287.10万元。扣除合计发行费用7,712.64万元，募集资金净额为423,574.46万元。增加的募集资金总额已于2020年4月1日全部到位。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行股票新股的资金到位情况进行了审验，并于2020年4月2日出具了天职业字[2020]18408号《验资报告》。

二、发行申请文件对募集资金投向的承诺情况

根据于2020年2月18日签署的《华润微电子有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》（以下简称“招股说明书”），本公司计划将募集资金分别用于8英寸高端传感器和功率半导体建设项目、前瞻性技术和产品升级研发项目、产业并购及整合项目以及补充营运资金。

单位：万元		
序号	募集资金投资方向	拟投入募集资金金额
1	8英寸高端传感器和功率半导体建设项目	150,000.00
2	前瞻性技术和产品升级研发项目	60,000.00
3	产业并购及整合项目	30,000.00
4	补充营运资金	60,000.00
	<u>合计</u>	<u>300,000.00</u>

本次发行最终募集资金净额为423,574.46万元，其中超额募集资金金额为67,320.13万元和超额配售募集资金为56,254.72万元用于产业并购及整合项目。

1、公司本次公开发行股票募集资金净额为 367,320.13 万元(超额配售选择权行使前),计划募集资金金额为 300,000.00 万元,超额募集资金金额为 67,320.13 万元。鉴于公司实际募集资金金额超过计划募集资金金额,公司本着股东利益最大化的原则,根据现行有效的《上海证券交易所科创板股票上市规则(2019 年 4 月修订)》、《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(证监会公告[2012]44 号)》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》、《科创板上市公司持续监管办法(试行)》等法律、行政法规、部门规章及业务规则和公司《募集资金管理制度》等规章制度的规定,在保证募集资金投资项目资金需求的前提下,将前述超额募集资金用于产业并购及整合。

2020 年 3 月 30 日,公司第一届董事会第十次会议审议通过了《关于公司首次公开发行股票超额募集资金用途的议案》,同意公司利用超募资金用于产业并购及整合。本次使用超募资金投资相关项目已经提交股东大会审议通过。

2、截至 2020 年 4 月 1 日,当日收到超额配售募集资金为 56,254.72 万元,超额配售募集资金仅用于公司产业并购及整合项目的存储和使用,不得用作其他用途。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

根据《招股说明书》,在本次募集资金到位前,本公司将以自筹资金对上述募集资金项目先行投入,待募集资金到位后以募集资金置换上述先行投入的资金。截至 2020 年 3 月 31 日,本公司以自筹资金预先投入尚未完成募集资金置换的募集资金项目的实际投资额为人民币 1,602.86 万元,具体运用情况如下:

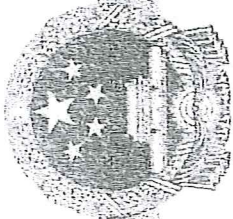
单位:万元

序号	募集资金投资方向	拟投入募集资金金额	截至 2020 年 3 月 31 日止以 自筹资金预先投入金额
1	前瞻性技术和产品升级研发项目	60,000.00	1,602.86
	<u>合计</u>	<u>60,000.00</u>	<u>1,602.86</u>

本公司董事会认为,本公司已经按照上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》的有关要求编制本报告,所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截至 2020 年 3 月 31 日止,以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

华润微电子有限公司董事会

2020 年 7 月 27 日



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

事务合伙人 邱靖之

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、清算等事务中的会计审计、代理记账、税务咨询、税务管理、技术咨询、技术服务；企业管理咨询、开发、技术服务、系统服务；软件开发、计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行、中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询、销售计算机、软件及辅助设备。（下期出資时间为2020年6月30日。市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



登记机关

2020年06月05日

国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

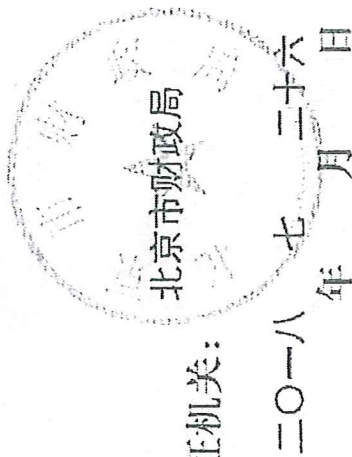
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号:0000175

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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

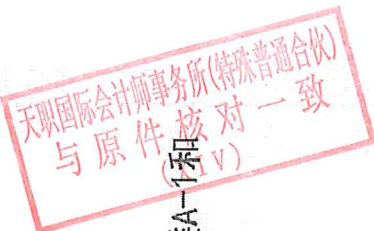
执业证书编号:

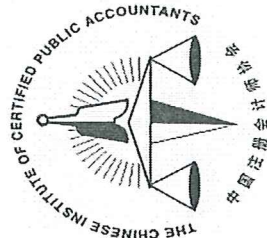
京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:





姓名: 王传邦
 性别: 男
 出生日期: 1965-09-10
 工作单位: 北京信义会计师事务所(普通合伙)
 身份证号: 12622196609102970
 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.

证书编号: 110002960001
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2004-06-20
 Date of Issuance



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
 This certificate is valid for
 this renewal.

王传邦(110002960001)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会



年 月 日
 /y /m /d



王传邦(110002960001)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会

王传邦(110002960001)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会



王传邦(110002960001)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会



年 月 日
 /y /m /d



姓名: 汪娟
Full name: 汪娟
姓: 汪 名: 娟
Sex: 女
出生日期: 1982-04-30
Date of birth: 1982-04-30
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 310101198204300023
Identity card No: 310101198204300023

年度检验登记

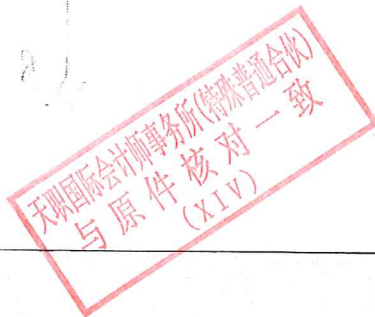
Annual Renewal Registration

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



注册号: 110002400235
No. of Certificate: 110002400235
所属注册会计师协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: Shanghai Institute of Certified Public Accountants
发证日期: 2018年04月30日
Date of Issue: 2018-04-30

2018 05 30



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.



汪娟(110002400235)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日



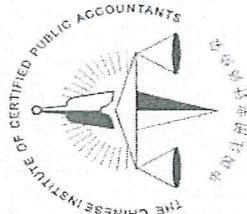
汪娟(110002400235)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

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.

年 月 日
Year Month Day



姓名 郑斐
Full name 郑斐
性别 女
Sex 女
出生日期 1983-12-25
Date of birth 1983-12-25
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 32040219831225222x
Identity card No. 32040219831225222x



年度检
Annual Renewal

本证书经
This certificate
this renewal.



郑斐(110101504643)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



郑斐(110101504643)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 110101504643
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: 2014 年 03 月 31日
Date of Issuance

年 月 日
/ /

年度
Annual

本证
This certificate
this renewal.



郑斐(110101504643)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

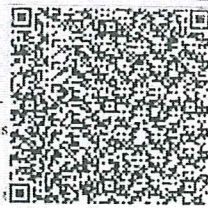


郑斐(110101504643)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/ /



郑斐(110101504643)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



郑斐(110101504643)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/ /