

上海晶丰明源半导体股份有限公司

截至 2022 年 12 月 31 日

前次募集资金使用情况报告及鉴证报告



目 录

	页 次
一、 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、 前次募集资金使用情况报告	1-9



关于上海晶丰明源半导体股份有限公司
截至2022年12月31日
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

信会师报字[2023]第ZA13021号

上海晶丰明源半导体股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海晶丰明源半导体股份有限公司股份有限公司（以下简称“晶丰明源”）截至2022年12月31日前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

晶丰明源管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、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前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

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中国注册会计师职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规



定编制,如实反映晶丰明源截至2022年12月31日前次募集资金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,晶丰明源截至2022年12月31日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《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制,如实反映了晶丰明源截至2022年12月31日前次募集资金使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供晶丰明源为申请向不特定对象发行可转换债券之用,不适用于任何其他目的。



中国注册会计师:

谢嘉



中国注册会计师:

方秀虹



中国·上海

二〇二三年五月四日



上海晶丰明源半导体股份有限公司
截至2022年12月31日
前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定，本公司将截至2022年12月31日前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意上海晶丰明源半导体股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2019]1670号）核准，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1,540万股，每股发行价格人民币56.68元，募集资金总额为人民币872,872,000.00元，扣除相关发行费用后，实计募集资金净额为人民币787,742,433.97元。上述募集资金已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会计师”）2019年10月9日出具信会师报字[2019]第ZA15651号《验资报告》审验确认，并已全部存放于募集资金专户管理。

截至2022年12月31日，募集资金专用银行账户余额4,933.81万元，加上募集资金用于现金管理余额10,403.00万元，募集资金实际余额为15,336.81万元。

1、 截至2022年12月31日，募集资金存放专项账户的情况列示如下：

单位：人民币元

序号	开户行	账户类别	账 号	初始存放余额	年末余额	账户性质
1	招商银行	募集资金专户	121907761310907	168,900,000.00	0.00	销户
2	中信银行	募集资金专户	8110201013801078311	241,300,000.00	14,088,525.05	活期存款
3	浦发银行	募集资金专户	97160078801700001451	300,000,000.00	33,874,675.78	活期存款
4	宁波银行	募集资金专户	70010122002748964	93,504,800.00	11,642.77	活期存款
5	浦发银行	募集资金专户	97160078801500003605	0.00	843,041.67	活期存款
6	浦发银行	募集资金专户	97160078801300003606	0.00	520,206.27	活期存款
7	浦发银行	募集资金专户	97160078801700003987	0.00	0.00	活期存款
	小计			803,704,800.00	49,338,091.54	

2、截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金用于现金管理的情况列示如下：

单位：人民币元

存放银行	产品名称	存款方式	年末余额
中信银行	共赢智信汇率挂钩结构性存款	结构性存款	50,000,000.00
	共赢智信汇率挂钩结构性存款	结构性存款	40,000,000.00
广发证券	广发收益宝1号183天期	保本型固定收益	4,030,000.00
宁波银行	单位结构性存款222541	结构性存款	10,000,000.00
	小计		104,030,000.00

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表请详见附表 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司前次募集资金不存在实际投资项目变更情况。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目已对外转让或置换的情况。

(四) 暂时闲置募集资金使用情况

1、利用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

(1) 2020 年 9 月 11 日，公司召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 12,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，并仅用于公司的业务拓展、日常经营等与主营业务相关的生产经营活动。使用期限自公司董事会审议通过之日 12 个月内。截至 2020 年 12 月 31 日，公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金 9,000.00 万元。

2021 年 9 月 9 日，公司已将上述临时补充流动资金的 9,000.00 万元闲置募集资金全部归还至相应募集资金专用账户。

(2) 2021 年 9 月 10 日，公司召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 20,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，仅用于公司的日常经营、业务拓展等与主营业务相关的生产经营活动。使用期限自董事会审议通过

过之日起 12 个月内。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金 12,000.00 万元。

2022 年 8 月 29 日，公司已将上述临时补充流动资金的 12,000.00 万元闲置募集资金全部归还至相应募集资金专用账户。

(3) 2022 年 8 月 29 日，公司召开第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 15,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，仅用于公司的日常经营、业务拓展等与主营业务相关的生产经营活动。使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内。截至 2022 年 12 月 31 日，公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。

2、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

(1) 2019 年 10 月 28 日，公司召开第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司自董事会审议通过之日起 12 个月内，在不影响募集资金投资项目进展及募集资金使用计划的情况下使用最高不超过人民币 73,000 万元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、产品发行主体能够提供保本承诺的投资产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款等），上述资金额度在有效期内可循环滚动使用。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司已使用闲置募集资金进行现金管理 73,000.00 万元，具体如下：

单位：人民币元

存放银行	产品名称	存款方式	年末余额	购买日	到期日	预计年化收益率 (%)
招商银行	招商银行结构性存款 (TH001237)	结构性存款	100,000,000.00	2019/11/19	2020/5/19	3.60
	招商银行结构性存款 (CSH03397)	结构性存款	30,000,000.00	2019/11/19	2020/3/20	3.75
	招商银行结构性存款 (CSH03396)	结构性存款	35,000,000.00	2019/11/19	2020/11/18	3.55
中信银行	共赢利率结构030130期人民币结构性存款产品	结构性存款	127,000,000.00	2019/10/30	2020/1/31	3.75
	共赢利率结构830348期人民币结构性存款产品	结构性存款	10,000,000.00	2019/11/15	2020/3/4	3.60
	共赢利率结构30499期人民币结构性存款产品	结构性存款	100,000,000.00	2019/11/20	2020/5/18	3.75
浦发银行	固定持有期JG1003期 (180天)	结构性存款	150,000,000.00	2019/11/19	2020/5/18	3.55
	固定持有期JG1002期 (90天)	结构性存款	110,000,000.00	2019/11/19	2020/2/17	3.60
	公司固定持有期JG1001期 (30天)	结构性存款	14,000,000.00	2019/12/10	2020/1/9	3.40
宁波银行	单位结构性存款893673号	结构性存款	54,000,000.00	2019/11/19	2020/10/16	3.40
	小计		730,000,000.00			

(2) 2020年10月27日，公司召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司自董事会审议通过之日起12个月内，在不影响募投项目进展及募集资金使用计划的情况下使用最高不超过人民币60,000万元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款、收益凭证等），上述额度范围内，资金可循环滚动使用。

截至2020年12月31日，公司已使用闲置募集资金进行现金管理45,900.00万元，具体如下：

单位：人民币元

存放机构	产品名称	存款方式	年末余额	购买日	到期日	预计年化收益率 (%)
招商银行	招商银行结构性存款 (NSH00152)	结构性存款	50,000,000.00	2020/10/19	2021/1/20	2.93
中信银行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款01771期	结构性存款	20,000,000.00	2020/10/21	2021/1/25	2.75
	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款02289期	结构性存款	85,000,000.00	2020/12/9	2021/3/10	2.70
	共赢稳健天天利	结构性存款	19,000,000.00	2020/12/31	T+0	2.92
浦发银行	公司稳利固定持有期JG6014期 (90天)	结构性存款	70,000,000.00	2020/12/9	2021/3/10	3.00
	公司稳利固定持有期JG9014期 (90天)	结构性存款	30,000,000.00	2020/12/17	2021/3/17	3.00
广发证券	广发证券收益凭证“收益宝”1号	保本型固定收益	100,000,000.00	2020/8/26	2021/2/25	3.57
	广发证券收益凭证“收益宝”1号	保本型固定收益	50,000,000.00	2020/11/6	2021/5/10	3.60
	广发证券收益凭证“收益宝”1号	保本型固定收益	35,000,000.00	2020/11/3	2021/11/2	3.71
	小计		459,000,000.00			

(3) 2021 年 10 月 12 日，公司召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于使用暂时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进展及募集资金使用计划的情况下使用最高不超过人民币 50,000.00 万元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款、收益凭证等），在上述额度范围内，资金可循环滚动使用，授权自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司已使用闲置募集资金进行现金管理 17,500.00 万元，具体如下：

单位：人民币元

存放银行	产品名称	存款方式	年末余额	购买日	到期日	预计年化收益率 (%)
中信银行	共赢智信汇率挂钩结构性存款	结构性存款	20,000,000.00	2021/11/22	2022/2/21	3.00
广发证券	广发收益宝1号14天期	保本型固定收益	40,000,000.00	2021/12/30	2022/1/13	2.63
	广发证券收益凭证“收益宝”1号364天期	保本型固定收益	25,000,000.00	2021/2/23	2022/2/23	3.46
	广发证券收益凭证收益宝1号91天期	保本型固定收益	30,000,000.00	2021/11/15	2022/2/14	2.83
	广发收益宝1号14天期	保本型固定收益	60,000,000.00	2021/12/30	2022/1/13	2.65
	小计		175,000,000.00			

(4) 2022 年 10 月 27 日，公司召开第二届董事会第三十次会议、第二届监事会第三十次会议，审议通过了《关于使用暂时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进展及募集资金使用计划的情况下使用最高不超过人民币 15,000.00 万元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型投资产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款、收益凭证等），在上述额度范围内，资金可循环滚动使用，授权自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司已使用闲置募集资金进行现金管理 10,403.00 万元，具体如下：

单位：人民币元

存放银行	产品名称	存款方式	年末余额	购买日	到期日	预计年化收益率 (%)
中信银行	共赢智信汇率挂钩结构性存款	结构性存款	50,000,000.00	2022/12/9	2023/2/10	2.55
	共赢智信汇率挂钩结构性存款	结构性存款	40,000,000.00	2022/12/9	2023/1/13	2.55
广发证券	广发收益宝1号183天期	保本型固定收益	4,030,000.00	2022/11/18	2023/5/22	2.20
宁波银行	单位结构性存款222541	结构性存款	10,000,000.00	2022/12/19	2023/6/19	3.20
	小计		104,030,000.00			

3、前次募集资金未使用完毕的情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金人民币 63,535.82 万元，尚未使用的募集资金本金余额为人民币 15,336.81 万元，尚未使用金额占前次募集资金净额的比例为 19.47%，前次募集资金未使用完毕的原因主要为部分募集资金投资项目尚未完工，剩余资金仍将按计划投入前次募集资金投资项目。

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(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请详见附表 2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

募集资金投资项目“产品研发及工艺升级基金”系研发实验室及研发人才体系的建设，该项目的建设将增强公司整体技术实力，以及技术研发和成果转化能力，为公司收入的持续增长提供技术保障。因此，该项目的效益反映在公司的整体效益中，无法单独核算效益。

(三) 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

本公司不存在募集资金投资项目累计实现收益低于承诺累计收益 20%（含 20%）以上的情况。

四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

本公司前次募集资金中不涉及以资产认购股份的情况。

五、报告的批准报出

本报告于 2023 年 5 月 4 日经董事会批准报出。

附表：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

上海晶丰明源半导体股份有限公司

2023年5月4日

注1:根据2022年8月29日第二届董事会第二十九次会议及第二届监事会第二十九次会议决议,“通用LED照明驱动芯片开发及产业化项目”予以结项并将剩余募集资金4,288.67万元用于永久补充流动资金。该项目累计投入金额及永久补充流动资金合计大于募集资金承诺投资总额,系使用利息收入及理财收益所致。

注2:根据2022年8月29日第二届董事会第二十九次会议及第二届监事会第二十九次会议决议,“智能LED照明芯片开发及产业化项目”达到预定可使用状态日期进行调整,项目达到预定可使用状态的时间变更为2023年10月,截至2022年12月31日该项目尚在实施中。

注3:“产品研发及工艺升级基金”项目未约定项目达到预定可使用状态日期,截至2022年12月31日该项目尚在实施中。



附表 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
	项目名称				2020年度	2021年度	2022年度		
1	通用 LED 照明驱动芯片开发及产业化项目		注 1	注 2	不适用	不适用	注 3	注 3	
2	智能 LED 照明芯片开发及产业化项目		注 1	注 2	不适用	不适用	不适用	不适用	
3	产品研发及工艺升级基金		注 1	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
4	永久补充流动资金		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
5	尚未明确投资方向		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
	合计								

注 1：“通用 LED 照明驱动芯片开发及产业化项目”、“智能 LED 照明芯片开发及产业化项目”及“产品研发及工艺升级基金”均无产能指标。

注 2：公司在 2019 年首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书中未对募集资金的使用效益做出承诺。

注 3：“通用 LED 照明驱动芯片开发及产业化项目”经济效益计算期为 12 年，项目预测的投资效益静态投资回收期为 6.63 年，投资收益率为 20.88%。截至 2022 年 12 月 31 日，上述项目经济效益计算期未满，暂以项目实现的营业收入及项目净利润作为项目实际效益。2022 年已实现的营业收入为 22,247.48 万元，项目净利润为-2,017.42 万元；累计已实现的营业收入为 56,918.21 万元，项目净利润为 8,489.19 万元。

