



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于北方华创科技集团
股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况的
鉴证报告

中国·北京
BEIJING CHINA

关于北方华创科技集团股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

中审亚太鉴字【2019】010039C 号

北方华创科技集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的北方华创科技集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2018 年 12 月 31 日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《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）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，编制《北方华创科技集团股份有限公司关于 2018 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是贵公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《北方华创科技集团股份有限公司关于 2018 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《北方华创科技集团股份有限公司关于 2018 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司截至 2018 年 12 月 31 日止的《北方华创科技集团股份有

限公司关于 2018 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《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）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。

本鉴证报告仅供贵公司 2018 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审亚太会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：袁振湘（项目合伙人）

中国注册会计师：崔伟英

中国·北京

二〇一九年四月二十二日

北方华创科技集团股份有限公司

关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，北方华创科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2018 年 12 月 31 日募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1451 号文件《关于核准北京七星华创电子股份有限公司向北京电子控股有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，非公开发行人民币普通股（A 股）52,902,186 股，每股发行价为人民币 17.46 元，募集资金总额为人民币 923,672,200.00 元，扣除承销费用、发行登记费以及其他交易费用（含增值税）共计人民币 11,885,804.37 元后，实际存入募集资金专户的金额为人民币 911,786,395.63 元。以上募集资金于 2016 年 7 月 22 日到账并经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字[2016]01730015 号《验资报告》验证确认。

（二）以前年度使用金额、本年度使用金额及当前余额

1、发行股份购买资产并募集配套资金使用情况

公司以前年度募集资金使用金额为 616,232,640.89 元。公司本年度募集资金使用金额为

99,972,231.92 元。公司本年度募集资金专户收到银行利息 546,236.03 元，支出银行手续费 2,289.45 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 197,384,197.74 元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和运用，保护投资者的权益，依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法律、法规、规范性文件的要求和《公司章程》的相关规定，并结合公司实际，制定了《北方华创科技集团股份有限公司募集资金管理办法》，并经公司董事会审议通过。

（二）募集资金存放情况

1、2016 年 8 月 4 日，公司分别与保荐机构中信建投证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司北京分行、华夏银行股份有限公司北京分行签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储。中国民生银行股份有限公司北京分行专项账户为 697958929，华夏银行股份有限公司北京分行专项账号为 10270000003013019。

2017 年度，公司已将上述募集资金账户注销，账户剩余金额共 186,380.28 元，为利息收入和手续费支出，已转入公司基本户。

2、2016 年 9 月 7 日，公司分别与北京北方微电子基地设备工艺研究中心有限责任公司（现已更名为“北京北方华创微电子装备有限公司”）、保荐机构中信建投证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司北京分行、华夏银行股份有限公司北京分行、国家开发银行股份有限公司

北京市分行签订了《募集资金四方监管协议》，对募集资金实行专户存储。中国民生银行股份有限公司北京分行专项账户为 698152800，华夏银行股份有限公司北京分行专项账号为 10276000000866797，国家开发银行股份有限公司北京市分行专项账号为 11001560002781280000。

截至 2018 年 12 月 31 日募集资金存放具体情况如下：

| 开户银行 | 银行账号 | 报告期余额（元） | 备注 |
|-------------------|----------------------|----------------|----|
| 中国民生银行股份有限公司北京分行 | 698152800 | 51,867,350.20 | 活期 |
| 华夏银行股份有限公司北京分行 | 10276000000866797 | 36,495,001.05 | 活期 |
| 国家开发银行股份有限公司北京市分行 | 11001560002781280000 | 109,021,846.49 | 活期 |

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）本年度募集资金的实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本年度不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更的情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2016 年 8 月 18 日，本公司用自筹资金先期投入“微电子装备扩产项目”3,048,084.97 元，用于厂房建设、购置设备等。募集资金到位后，公司以 3,048,084.97 元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述事项已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华核字 [2016]第 01730044 号专项审核报告。2016 年 12 月 16 日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，并于 2017 年 3 月 13 日置换完毕。

(四) 超募资金使用情况

2018 年度，公司不存在超募资金投资情况。

(五) 募集资金暂时补充流动资金情况

2016 年 10 月 25 日，公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司以 10,000 万元闲置募集资金补充流动资金，2017 年度已归还 10,000 万元。

2017 年 3 月 14 日，北方华创科技集团股份有限公司第六届董事会第五次会议决议审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司全资子公司北京北方华创微电子装备有限公司使用闲置募集资金 20,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，截止 2017 年 12 月 31 日，已从基本户转回 67,205,977.46 元；截止 2018 年 3 月 13 日，已全部归还。

2018 年 4 月 10 日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司全资子公司北京北方华创微电子装备有限公司使用闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金。使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，截至 2018 年 7 月 11 日，已全部归还。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2018 年度，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已及时、真实、准确、完整的披露了募集资金使用相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。

北方华创科技集团股份有限公司董事会

二〇一九年四月二十二日

附表1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 北方华创科技集团股份有限公司

2018年度

单位: 人民币万元

| 募集资金总额 | | 92,367.22 | | | | 本年度投入募集资金总额 | | 9,997.22 | | | | |
|-------------------------|------------------|------------|-----------|---------------|----------|-------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | - | | | | 已累计投入募集资金总额 | | 71,620.49 | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | - | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 已变更项目, 含部分变更(如有) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 | 截至期末承诺投入金额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1) | 截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 补充上市公司流动资金 | 无 | 33,873.64 | 33,873.64 | 33,873.64 | | 33,873.64 | 0.00 | 100.00% | — | — | — | 否 |
| 微电子装备扩产项目 | 无 | 57,305.00 | 57,305.00 | 57,305.00 | 9,997.22 | 37,746.85 | -19,558.15 | 65.87% | 2017-12-31 | 5,910.85 | 是 | 否 |
| 合计 | | 91,178.64 | 91,178.64 | 91,178.64 | 9,997.22 | 71,620.49 | -19,558.15 | | | 5,910.85 | | |
| 未达到计划进度原因(分具体募投项目) | | | | | | 无 | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | | | 无 | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | | | | | 详见本报告三(三) | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | | | | | 详见本报告三(五) | | | | | | |
| 对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况 | | | | | | 无 | | | | | | |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况 | | | | | | 无 | | | | | | |
| 募集资金结余的金额及形成原因 | | | | | | 募集资金账户结余金额为19,738.42万元, 属于尚未投入项目的资金 | | | | | | |
| 募集资金其他使用情况 | | | | | | 无 | | | | | | |