

目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····第 1—2 页

- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····第 3—12 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕4022号

苏州东微半导体股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的苏州东微半导体股份有限公司（以下简称东微半导体公司）管理层编制的2023年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供东微半导体公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为东微半导体公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

东微半导体公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕194号）的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对东微半导体公司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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，东微半导体公司管理层编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕194 号）的规定，如实反映了东微半导体公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二四年四月二十五日

苏州东微半导体股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和上海证券交易所印发的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕194号）的规定，将本公司2023年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意苏州东微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〔2021〕4040号），本公司由主承销商中国国际金融股份有限公司（以下简称中金公司）采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票16,844,092股，发行价为每股人民币130.00元，共计募集资金2,189,731,960.00元，坐扣承销和保荐费用155,127,216.60元后的募集资金为2,034,604,743.40元，已由主承销商中金公司于2022年1月28日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用28,048,153.30元后，公司本次募集资金净额为2,006,556,590.10元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕42号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	200,655.66
截至期初累计发生额	项目投入	51,518.94
	利息收入净额	2,257.08

项 目		序号	金 额
本期发生额	项目投入	C1	51,380.44
	利息收入净额	C2	2,801.71
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	102,899.38
	利息收入净额	D2=B2+C2	5,058.79
应结余募集资金		E=A-D1+D2	102,815.07
实际结余募集资金		F	102,815.07
差异		G=E-F	

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》（上证发〔2023〕194号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《苏州东微半导体股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，于2022年1月，公司与保荐机构中金公司、宁波银行股份有限公司苏州工业园区支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；于2022年2月28日，公司连同保荐机构中金公司分别与中信银行股份有限公司苏州分行、招商银行股份有限公司苏州分行、上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行、交通银行股份有限公司江苏自贸试验区苏州片区支行、苏州银行股份有限公司工业园区支行签订《募集资金专户存储三方监管协议》；明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，本公司有6个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
宁波银行股份有限公司 苏州工业园区支行	75250122000318288	816,634,160.10	募集资金专户、活期存款
上海浦东发展银行股份有限公司 苏州分行	89010078801200006972	161,449,510.66	募集资金专户、活期存款
苏州银行股份有限公司 工业园区支行	51549300001103	22,570,746.44	募集资金专户、活期存款
招商银行股份有限公司 苏州独墅湖支行	512906076910302	27,127,575.54	募集资金专户、活期存款
交通银行股份有限公司 苏州科技支行	325060700013000751708	368,685.35	募集资金专户、活期存款
中信银行股份有限公司 苏州工业园区支行	8112001011868888888	12.29	募集资金专户、活期存款
合计		1,028,150,690.38	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件。
2. 使用超募资金永久补充流动资金情况

公司于2023年4月18日召开了第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分超额募集资金永久补充流动资金的议案》，公司拟使用部分超募资金永久补充流动资金，用于公司主营业务相关的生产经营。公司超募资金总额为106,786.56万元，本次拟用于永补充流动资金的金额为30,000.00万元，占超募资金总额的比例为28.09%。公司最近12个月内累计使用超募资金永久补充流动资金的金额不超过超募资金总额的30%。公司承诺每12个月内累计使用超募资金用于补充流动资金的金额将不超过超募资金总额的30%。本次使用超募资金永久补充流动资金不会影响公司募集资金投资计划正常进行。在补充流动资金后的12月内不进行高风险投资以及为控股子公司以外的对象提供财务资助。

3. 使用超募资金回购股份的情况

2023年9月19日，公司召开了第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，该议案已经公司于2023年10月9日召开的2023年第二次临时股东大会逐项审议通过。同意公司使用超募资金通过集中竞价交易的方式回购公司股份，本次用于回购的资金总额不低

于人民币 2,500 万元（含）且不超过人民币 5,000 万元（含），回购价格不超过人民币 140 元/股（含）。回购期限自公司股东大会审议通过本次回购方案之日起不超过 12 个月。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金划入回购专用证券账户人民币 13,000,000.00 元，通过回购专用证券账户使用超募资金以集中竞价方式累计回购公司股份数量为 155,167 股，占公司总股本的 0.1645%，购买的最高价格为 90.70 元/股，最低价格为 78.86 元/股，合计支付的总金额为人民币 12,930,588.12 元（不含交易费用）。

4. 利用闲置募集资金进行现金管理的情况

公司于 2023 年 2 月 25 日召开了第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、确保募集资金安全的前提下，使用额度最高不超过人民币 145,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好的保本型投资产品，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用，到期后将归还至公司募集资金专项账户。

本期利用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：人民币万元

受托方	产品名称	购买金额	起止日期	预计年化收益率	是否赎回	期末余额
宁波银行股份有限公司苏州工业园区支行	大额存单	5,000.00	2023 年 1 月 17 日 -2023 年 4 月 17 日	2.70%	是	
宁波银行股份有限公司苏州工业园区支行	大额存单	100,000.00	2023 年 1 月 17 日 -2023 年 4 月 17 日	2.70%	是	
宁波银行股份有限公司苏州工业园区支行	大额存单	5,000.00	2023 年 1 月 17 日 -2023 年 4 月 17 日	2.70%	是	
宁波银行股份有限公司苏州工业园区支行	大额存单	55,000.00	2023 年 4 月 19 日 -2023 年 7 月 19 日	2.70%	是	
宁波银行股份有限公司苏州工业园区支行	七天通知存款	55,000.00	2023 年 4 月 19 日 -2023 年 9 月 19 日	1.70%	是	
宁波银行股份有限公司苏州工业园区支行	大额存单	55,000.00	2023 年 7 月 21 日 -2023 年 10 月 23 日	2.70%	是	
宁波银行股份有限公司苏州工业园区支行	七天通知存款	25,000.00	2023 年 9 月 26 日	2.80%	是	

有限公司苏州工业园区支行			-2023年12月22日			
宁波银行股份有限公司苏州工业园区支行	七天通知存款	53,500.00	2023年10月25日 -2023年12月22日	2.50%	是	
苏州银行股份有限公司苏州工业园区支行	2022年第186期标准化结构性存款	4,000.00	2022年12月19日 -2023年2月28日	1.70%-3.10%	是	
苏州银行股份有限公司苏州工业园区支行	七天通知存款	6,000.00	2022年12月19日 -2023年1月6日	1.80%	是	
苏州银行股份有限公司苏州工业园区支行	2023年第4期标准化结构性存款	6,000.00	2023年1月9日-2023年3月31日	1.70%-3.10%	是	
苏州银行股份有限公司苏州工业园区支行	2023年第186期定制结构性存款	4,000.00	2023年3月1日-2023年3月31日	1.70%-3.10%	是	
苏州银行股份有限公司苏州工业园区支行	七天通知存款	10,000.00	2023年4月17日 -2023年9月18日	1.55%-1.8%	是	
苏州银行股份有限公司苏州工业园区支行	七天通知存款	2,200.00	2023年9月20日 -2023年12月25日	1.55%	是	
招商银行股份有限公司苏州独墅湖支行	招商银行点金系列看涨三层区间91天结构性存款	5,000.00	2022年12月26日 -2023年3月27日	1.48%-3.00%	是	
招商银行股份有限公司苏州独墅湖支行	七天通知存款	3,500.00	2023年4月19日 -2023年9月25日	1.80%	是	
招商银行股份有限公司苏州独墅湖支行	七天通知存款	2,000.00	2023年9月25日 -2023年12月25日	1.55%	是	
中信银行股份有限公司苏州工业园区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款12916期	4,000.00	2022年12月20日 -2023年3月20日	1.30%-3.15%	是	
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	大额存单	10,000.00	2022年7月1日-2023年1月1日	2.10%	是	
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	利多多公司稳利23JG3012期(3个月早鸟款)人民币对公结构性存款	15,000.00	2023年1月16日 -2023年4月17日	1.30%-3.00%	是	
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	利多多公司添利23JG5638期人民币	13,000.00	2023年4月17日 -2023年5月22日	1.30%-2.90%	是	

公司苏州分行	对公结构性存款					
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	利多多公司稳利23JG3255期(3个月早鸟款)人民币对公结构性存款	10,400.00	2023年5月29日 -2023年8月29日	1.30%-3.00%	是	
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	大额存单	2,600.00	2023年5月24日 -2023年6月24日	1.80%	是	
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	七天通知存款	2,000.00	2023年4月17日 -2023年9月25日	1.80%	是	
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	利多多公司稳利23JG3330期(3个月早鸟款)人民币对公结构性存款	2,600.00	2023年7月10日 -2023年10月10日	1.3%-2.95%	是	
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	利多多公司稳利23JG3404期(3个月网银专属)人民币对公结构性存款	10,400.00	2023年8月29日 -2023年11月29日	1.3%-2.75%	是	
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	利多多公司稳利23JG3457期(3个月网银专属)人民币对公结构性存款	2,000.00	2023年9月25日 -2023年12月25日	1.3%-2.75%	是	
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	利多多公司稳利23JG3472期(1个月看涨网点专属)人民币对公结构性存款	2,600.00	2023年10月13日 -2023年11月13日	1.3%-2.6%	是	
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	利多多公司稳利23JG3543期(1个月看涨网点专属)人民币对公结构性存款	2,600.00	2023年11月15日 -2023年12月15日	1.3%-2.6%	是	
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	利多多公司稳利23JG3579期(1个月网银专属)人民币对公结构性存款	10,400.00	2023年11月29日 -2023年12月29日	1.3%-2.65%	是	

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“超级结与屏蔽栅功率器件产品升级及产业化项目”基于公司深槽超级结技术以及屏蔽栅技术的丰富积累,对高压超级结 MOSFET 产品及中低压屏蔽栅 MOSFET 产品的设计及工艺技术等方面进行改进和提升。该项目的效益反映在公司的超级结与屏蔽栅功率器件整体经济效益

益中，无法单独核算。

“新结构功率器件研发及产业化项目”拟推出的新产品主要涉及 Tri-gate 结构 IGBT 器件设计及其工艺技术、Super-Silicon 超级硅 MOSFET 设计及其工艺技术及 Hybrid-FET 器件及其制造技术。其中，IGBT 产品是在公司原创的 Tri-gate 结构 IGBT 器件设计及其工艺技术的基础之上进一步提高开关速度性能的产品，适用于频率更高的电路场合；超级硅功率器件是在原创的超级硅器件技术之上进一步优化升级诞生的产品，适用于超高频率的电路场合，可实现接近 GaN、SiC 功率器件的效率；新一代高速大电流功率器件采用公司原创的 Hybrid-FET 器件技术，在大幅提高功率器件功率密度的同时，维持较高的开关速度。该项目的效益反映在公司的新结构功率器件整体经济效益中，无法单独核算。

“研发工程中心建设项目”有助于提升公司创新水平和效率，营造良好的实验环境，吸引高端技术人才的加入，加快科研成果转化，为公司的可持续发展提供更有力的技术支撑，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。

“科技与发展储备资金项目”将有效增强公司的经营能力和研发能力，提高公司的偿债能力，降低公司的流动性风险及经营风险，从而提高公司的市场竞争力，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本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

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、其他

附件：募集资金使用情况对照表



附件



募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：苏州东微半导体股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		200,655.66		本年度投入募集资金总额		51,380.44					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		102,899.38					
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	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与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末累计投入进度(%) (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
超级结与屏蔽栅功率器件产品升级及产业化项目	否	20,414.58	20,414.58	20,414.58	7,272.87	225.34	101.10	2023年8月	不适用	不适用	否
新结构功率器件研发及产业化项目	否	10,770.32	10,770.32	10,770.32	3,652.57	-2,537.32	76.44	2024年	不适用	不适用	否
研发工程中心建设项目	否	16,984.20	16,984.20	16,984.20	1,155.00	-15,529.20	8.57	2025年	不适用	不适用	否
科技与发展储备资金	否	45,700.00	45,700.00	45,700.00	8,000.00	-4,428.54	90.31	不适用	不适用	不适用	否

承诺投资项目 目小计	-	93,869.10	93,869.10	93,869.10	20,080.44	71,599.38	-22,269.72	76.28	-	-	-
超募资金投向											
永久补充流 动资金	否	-	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00		100.00	不适用	不适用	否
回购股份	否	-	1,300.00	1,300.00	1,300.00	1,300.00		100.00	不适用	不适用	否
尚未确定投 向的超募资 金	否	-	75,486.60	75,486.60			-75,486.60		不适用	不适用	否
超募资金投 向小计	-	-	106,786.56	106,786.56	31,300.00	31,300.00	-75,486.56	29.31	-	-	-
合 计	-	93,869.10	200,655.66	200,655.66	51,380.44	102,899.38	-97,756.28	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至2022年5月20日，公司以自筹资金预先投入募投项目的金额为5,656.52万元，集资金到位后，公司将5,656.52万元自筹资金专用账户转入其他银行账户，预先投入事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并由其出具《鉴证报告》（天健审（2022）7317号）。以上使用募集资金置换预先已投入自筹资金公司于2022年6月27日召开的第十一届董事会第十一次会议和第一届监事会第七次会议分别审议通过。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
对闲置募集资金进行管理，投资相关产品的情况	详见本专项报告三（一）4之说明										
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	详见本专项报告三（一）2之说明										
募集资金结余的金额及形成原因	实际结余募集资金为募集资金银行账户期末余额102,815.07万元										

募集资金其他使用情况

详见专项报告三(一)3之说明