

关于江苏艾森半导体材料股份有限公司
募集资金存放与使用情况的鉴证报告
上会师报字(2024)第 6534 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上会会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

关于江苏艾森半导体材料股份有限公司
2023 年度募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

上会师报字(2024)第 6534 号

江苏艾森半导体材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江苏艾森半导体材料股份有限公司(以下简称“贵公司”)《关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(以下简称“专项报告”)执行了鉴证工作。

一、管理层对募集资金专项报告的责任

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（2022 年修订）》（证监会公告（2022）15 号）和上海证券交易所发布的《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）的规定编制《关于 2023 年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；为募集资金专项报告的鉴证工作提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及其他必要的证据等。

二、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《关于 2023 年度江苏艾森半导体材料股份有限公司募集资金存放与实际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，计划和实施鉴证工作，以对《关于 2023 年度江苏艾森半导体材料股份有限公司



上海会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，贵公司编制的截至 2023 年 12 月 31 日止的《关于 2023 年度江苏艾森半导体材料股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》已经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（2022）15 号）和上海证券交易所发布的《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）等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2023 年 12 月 31 日止的募集资金存放与实际使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司 2023 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司 2023 年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

上海会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 上海

中国注册会计师

张扬



中国注册会计师

耿磊



二〇二四年四月二十六日

江苏艾森半导体材料股份有限公司

关于 2023 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告

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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和上海证券交易所发布的《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

1、实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会 2023 年 9 月 7 日核发的《关于同意江苏艾森半导体材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2023】2062 号）同意，艾森股份公开发行人民币普通股(A 股)22,033,334.00 股（每股面值人民币 1 元），并于 2023 年 12 月 6 日在上海证券交易所科创板正式上市，发行价格为每股 28.03 元。本次发行募集资金总额为人民币 617,594,352.02 元，扣除各项发行费用（不含增值税）后，本次募集资金净额为 544,497,129.75 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行了审验，并于 2023 年 12 月 1 日出具了《验资报告》（信会师报字[2023]第 ZA15561 号）。

公司依照规定对募集资金采取了专户存储管理，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了募集资金三方监管协议。

2、募集资金使用和结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 353,050,519.51 元，2023 年度募集资金具体情况如下：

项目	金额
募集资金总额	617,594,352.02
减：保荐及承销费用	46,278,925.58
实际银行到账余额	571,315,426.44
减：募集资金项目投入	13,187,836.72
发行费用	136,158.32
以闲置募集资金购买理财产品	205,000,000.00
以募集资金置换预先投入自筹资金的金额	-
募集资金专项账户手续费支出	225.00
注销募集账户利息余额转出	-
加：闲置募集资金购买理财产品赎回	-

江苏艾森半导体材料股份有限公司
2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

项目	金额
募集资金理财产品利息收益	-
募集资金专项账户存款利息收入	59,313.11
募集资金专项账户余额	353,050,519.51

二、募集资金管理情况

1、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, 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》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》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《募集资金管理制度》对募集资金存放、使用、变更、监督和责任追究等做出了具体明确的规定。

根据《募集资金管理制度》要求, 结合公司经营实际需要, 公司对募集资金实行专户存储, 以便于募集资金的管理、使用和监督。2023 年 12 月, 公司与保荐机构华泰联合证券有限公司、募集资金专户开户银行交通银行股份有限公司昆山分行、苏州银行股份有限公司昆山支行、昆山农村商业银行中华园支行、宁波银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行分别签署了《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。

上述监管协议与《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异, 公司严格按照监管协议的规定存放、使用和管理募集资金。

2、募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日, 公司共有 4 个募集资金专户和 3 个通知存款账户, 本年度募集资金存放情况如下:

单位: 人民币元

户名	开户银行	银行账号	募集资金余额	存储方式
江苏艾森半导体材料股份有限公司	交通银行股份有限公司昆山分行	391064700013000424409	781,246.28	活期存款
江苏艾森半导体材料股份有限公司	苏州银行股份有限公司昆山支行	51433700001579	13,603,114.42	活期存款
江苏艾森半导体材料股份有限公司	昆山农村商业银行中华园支行	2010020247364	55,163,687.26	活期存款
江苏艾森半导体材料股份有限公司	宁波银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	75050122000714459	13,502,471.55	活期存款
江苏艾森半导体材料股份有限公司	交通银行股份有限公司昆山分行	391899999603000019728	210,000,000.00	7 天通知存款

江苏艾森半导体材料股份有限公司
2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告
(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

户名	开户银行	银行账号	募集资金余额	存储方式
江苏艾森半导体材料股份有限公司	苏州银行股份有限公司昆山支行	52197300000476	30,000,000.00	7 天通知存款
江苏艾森半导体材料股份有限公司	宁波银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	86033000000141770	30,000,000.00	7 天通知存款
合计			<u>353,050,519.51</u>	

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目的资金使用情况

2023 年度公司实际募集资金项目投入 13,187,836.72 元, 详见附表《募集资金使用情况对照表》。

2、募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2023 年 12 月 31 日止, 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 24,364.49 万元, 公司以自筹资金累计支付发行费 611.23 万元, 尚未进行置换, 具体情况如下:

单位: 人民币万元

项目名称	拟投入募集资金	已预先投入金额
年产 12,000 吨半导体专用材料项目	21,076.83	18,592.45
集成电路材料测试中心项目	28,372.88	5,772.04
发行费用	-	611.23
合计	<u>49,449.71</u>	<u>24,975.72</u>

3、使用闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况

公司于 2023 年 12 月 9 日召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第二次会议, 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理及以通知存款、协定存款方式存放募集资金的议案》, 同意公司在保证不影响募集资金投资计划正常进行的前提下, 使用不超过人民币 30,000 万元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理, 公司将按照相关规定严格控制风险, 拟使用部分暂时闲置募集资金用于购买安全性高、流动性好的保本型产品(包括但不限于保本型理财产品、大额存单、定期存款、结构性存款等), 使用期限为自董事会审议通过之日起 12 个月内。在上述额度和期限范围内资金可滚动使用; 同时同意本次募集资金存款余额以通知存款、协定存款等方式存放, 存款期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司独立董事、监事会以及保荐机构均对该事项发表了同意意见。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 12 日在指定信息披露媒体披露的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理及以通知存款、协定存款方式存放募集资金的公告》(公告编号: 2023-002)。

2023 年度, 公司使用闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下:

江苏艾森半导体材料股份有限公司
2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

单位:人民币万元

受托方名称	产品名称	产品类型	认购 金额	产品 期限 (天)	产品 起始日	产品 到期日	预计收益 率	实际收益 金额
苏州银行股份有限 公司昆山千灯支行	2023年第2874期 定制结构性存款	保本浮动 收益型	5,000.00	354	2023/12/18	2024/12/6	1.9%或2.77% 或2.87%	未到期
苏州银行股份有限 公司昆山千灯支行	2023年第2875期 定制结构性存款	保本浮动 收益型	5,000.00	184	2023/12/18	2024/6/17	1.7%或2.67% 或2.77%	未到期
苏州银行股份有限 公司昆山千灯支行	2023年第2140期 标准化结构性存款	保本浮动 收益型	500.00	7	2023/12/29	2024/1/5	1.7%或2.45% 或2.55%	未到期
昆山农村商业银行 中华园支行	昆山农商银行结构 性存款	保本浮动 收益型	5,000.00	106	2023/12/14	2024/3/29	1.3%或2.8%或 3.0%	未到期
昆山农村商业银行 中华园支行	昆山农商银行结构 性存款	保本浮动 收益型	5,000.00	358	2023/12/14	2024/12/6	1.3%或2.8%或 3.0%	未到期

注:公司与上述受托方均不存在关联关系。

4、使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2023年12月31日,公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

5、募集资金使用的其他情况

截至2023年12月31日,公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、2023年度变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2023年12月31日,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

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金,及时、真实、准确、完整地履行了募集资金使用情况的信息披露工作,不存在募集资金使用及管理的违规情形。

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：江苏艾森半导体材料股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		54,449.71		本年度投入募集资金总额		1,318.78						
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		1,318.78						
变更用途的募集资金总额比例		-										
承诺投资项目	项目变更(如有)	募集资金投资总额	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
年产12,000吨半导体专用材料项目	否	21,076.83	21,076.83	21,076.83			-21,076.83		不适用	不适用	不适用	否
集成电路材料测试中心项目	否	28,372.88	28,372.88	28,372.88	668.48	668.48	-27,704.40	2.36	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	650.31	650.31	-4,349.69	13.01	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	54,449.71	54,449.71	54,449.71	1,318.78	1,318.78	-53,130.93		-	-	-	-
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				详见本专项报告之三、2								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无								
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况				详见本专项报告之三、3								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况				无								
募集资金节余的金额及形成原因				不适用								
募集资金其他使用情况				无								

注 1: “本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额, 不包含未置换的使用自筹资金投入金额。

注 2: “截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。