

苏州东微半导体股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告

公司前次募集资金使用情况报告

1-7

前次募集资金使用情况对照表

8

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

9

前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2026）第 332A018352 号

苏州东微半导体股份有限公司全体股东：

我们审核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）截至 2026 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是东微半导体公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证程序的基础上对东微半导体公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在鉴证工作中，我们结合东微半导体公司实际情况，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，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

我们认为，东微半导体公司董事会编制的截至 2026 年 6 月 30 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，如实反映了东微半导体公司前次募集资金使用情况。

本报告仅供东微半导体公司本次申请发行可转换债时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二六年八月十九日

苏州东微半导体股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

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。扣除发行费用后，募集资金净额为2,006,556,590.10元。

截至2022年1月28日，募集资金已全部存入本公司账户。上述资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天健验〔2022〕42号”验资报告予以验证。

截至2026年6月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位金额：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额 [注 1]	2026年6月30日 余额	备注
宁波银行股份有限公司苏州工业园区支行	75250122000318135	938,691,000.00		已销户 [注 2]
宁波银行股份有限公司苏州工业园区支行	75250122000318288	1,095,913,743.40		
苏州银行股份有限公司工业园区支行	51549300001103		23,581,989.67	
上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行	89010078801200006972			
招商银行股份有限公司苏州独墅湖支行	512906076910302			
交通银行股份有限公司苏州科技支行	325060700013000751708			
中信银行股份有限公司苏州工业园区支行	8112001011868888888			
合 计		2,034,604,743.40	23,581,989.67	

[注 1] 初始存放金额 2,034,604,743.40 元与前次发行募集资金净额 2,006,556,590.10 元差异为 28,048,153.30 元，系与发行权益性证券直接相关的其他

外部费用

[注 2]公司于 2022 年 2 月 28 日变更募集资金专项账户,将存放于宁波银行股份有限公司苏州工业园区支行(账号: 75250122000318135)的全部募集资金分别转移至苏州银行股份有限公司工业园区支行(账号: 51549300001103)、上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行(账号: 89010078801200006972)、招商银行股份有限公司苏州独墅湖支行(账号: 512906076910302)、交通银行股份有限公司苏州科技支行(账号: 325060700013000751708)、中信银行股份有限公司苏州工业园区支行(账号: 8112001011868888888)等 5 个账户

二、前次募集资金的实际使用情况

1. 前次募集资金的实际使用情况对照表见附件 1

2. 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

超级结与屏蔽栅功率器件产品升级及产业化项目实际投资金额 20,639.92 万元,募集后承诺投资金额 20,414.58 万元,实际投资总额超出承诺投资金额 225.34 万元,超出金额系闲置募集资金在存放期间所产生的利息收入净额和理财产品收益。

新结构功率器件研发及产业化项目实际投资金额 10,105.71 万元,募集后承诺投资金额 10,770.32 万元,实际投资总额低于承诺投资金额 664.61 万元。根据《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》和《苏州东微半导体股份有限公司募集资金管理制度》相关规定,节余募集资金(包括利息收入)用作其他用途,金额低于 1,000 万元的,可以豁免履行审议程序。公司已将该项目结余资金转入公司自有资金账户,用于永久补充流动资金。

研发工程中心建设项目实际投资金额 11,982.18 万元,募集后承诺投资金额 16,984.20 万元,实际投资总额低于承诺投资金额 5,002.03 万元。研发工程中心建设项目的差异主要来源于项目实施过程中,公司严格遵守募集资金使用管理的相关规定,秉持节约、合理、高效的原则,在保障项目质量并有效控制实施风险的前提下,加强各环节费用的管控与监督,通过对各项资源的合理调度与优化配置,有效降低了项目建设成本与费用支出,从而形成资金节余。公司于 2025 年 9 月 30 日召开第二届董事会第十六次会议,审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司募集资金投资项目之“研发工程中心建设项目”已于彼时达成预定可使用状态,同意予以结项。为提高募集资金使用效率,优化资源配置,提升公司经营效益,公司将该项目节余募集资金用于永

久补充流动资金。

科技与发展储备资金实际投资金额43,893.20万元，募集后承诺投资金额45,700.00万元，实际投资总额低于承诺投资金额的原因系项目尚未结项，后续仍将投入资金。

截至2026年6月30日，超募资金总额106,786.56万元已全部使用完毕，其中2,601.86万元用于回购股份，109,678.16万元用于永久补充流动资金。实际投资总额超出承诺投资金额5,493.46万元，超出金额系闲置募集资金在存放期间所产生的利息收入净额和理财产品收益。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

1. 截至2026年6月30日，公司不存在前次募集资金投资项目对外转让的情况。

2. 前次募集资金投资项目置换情况

2022年6月27日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用首次公开发行股票募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金及已支付的发行费用共计人民币8,241.35万元（其中项目预先投入5,656.52万元，发行费用2,584.83万元）。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司该情况进行了审验，并出具了《鉴证报告》（天健审〔2022〕7317号）。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项均发表了同意意见。

截至2026年6月30日，前述以募集资金置换预先投入的自筹资金已实施完成，具体置换情况如下：

单位：万元

项目名称	项目投资总额	募集资金计划使用金额	以自筹资金预先投入金额	置换金额
超级结与屏蔽栅功率器件产品升级及产业化项目	20,414.58	20,414.58	4,668.76	4,668.76

新结构功率器件 研发及产业化项 目	10,770.32	10,770.32	987.76	987.76
合计	31,184.90	31,184.90	5,656.52	5,656.52

五、临时闲置募集资金情况

(1) 公司于 2022 年 2 月 28 日召开了公司第一届董事会第八次会议、第一届监事会第四次会议，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 150,000 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。

(2) 公司于 2023 年 2 月 25 日召开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，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、大额存单等），使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。

(3) 公司于 2024 年 2 月 22 日召开第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议，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 100,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、大额存单等），使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。

(4) 公司于 2025 年 2 月 20 日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第九次会议，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 67,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、大额存单等），使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。

(5) 公司于 2026 年 2 月 12 日召开第二届董事会审计委员会第十五次会议及第二届董事会第二十次会议，分别审议通过了《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 21,900 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、短期（不超过 12 个月）的投资产品（包括但不限于结构性存款、大额存单等），使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理均已收回。

六、尚未使用募集资金情况

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金净额 200,655.66 万元，实际使用募集资金 198,901.03 万元，考虑闲置资金现金管理收益、已完结项目剩余募集资金补流的情况，尚未使用募集资金 2,358.20 万元，尚未使用募集资金占前次募集资金总额的 1.18%。

1. 未使用完毕的原因

未使用完毕的项目均系科技与发展储备资金项目，该项目细分产业并购与补充流动资金。其中，产业并购及整合项目投资范围为汽车级功率器件设计、SiC 功率器件设计以及模块设计应用等方向投资并购国内外优质企业。目前公司正围绕上述方向持续寻源，尚需一定时间推进落实，故该部分募集资金暂未使用完毕。

2. 剩余资金的使用计划和安排

公司将持续围绕汽车级功率器件设计、SiC 功率器件设计以及模块设计应用等方向推进相关工作，并根据项目进展及时合规使用募集资金。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

1. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表见附件 2

2. 前次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；超级硅功率器件是公司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。

八、前次募集资金涉及以资产认购股份，资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露有关内容对照

投资项目	投入时间	信息披露累计投资金额	实际累计投资金额
超级结与屏蔽栅功率器件产品升级及产业化项目	2022 年	13,367.05	13,367.05
	2023 年	7,272.87	7,272.87
	小计	20,639.92	20,639.92
新结构功率器件研发及产业化项目	2022 年	4,580.43	4,580.43
	2023 年	3,652.57	3,652.57
	2024 年	1,872.71	1,872.71
	小计	10,105.71	10,105.71
研发工程中心建设项目	2022 年	300.00	300.00
	2023 年	1,155.00	1,155.00
	2025 年	10,527.18	10,527.18

投资项目	投入时间	信息披露累计投资金额	实际累计投资金额
科技与发展储备资金	小计	11,982.18	11,982.18
	2022 年	33,271.46	33,271.46
	2023 年	8,000.00	8,000.00
	2024 年	2,621.74	2,621.74
	小计	43,893.20	43,893.20
超募资金	2023 年	31,300.00	31,300.00
	2024 年	31,301.86	31,301.86
	2025 年	30,000.00	30,000.00
	2026 年 1-6 月	19,678.16	19,678.16
	小计	112,280.02	112,280.02
合 计		198,901.03	198,901.03

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容一致。

苏州东微半导体股份有限公司董事会

2026 年 8 月 19 日

苏州东微半导体股份有限公司
电话：200,655,66

单位: 人民币万元

截止日: 2026年6月30日

编制单位：苏州东微半导体股份有限公司

募集资金使用募集资金总额：198,901.03					
各年度使用募集资金总额：					
2022年：51,518.94					
2023年：51,380.44					
2024年：35,796.31					
2025年：40,527.18					
2026年1-6月：19,678.16					
已累计使用募集资金总额：198,901.03					
项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）					
实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额					
项目完工工程度）					
2023年8月					
2024年7月					
2025年8月					
不适用					
-7,248.09					
募集投资项目小计					
超募资金投入					
永久补充流动资金					
回购股份					
超募资金投入小计					
合计					

注：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额原因见“前次募集资金使用情况报告”二、2.

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人



附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位: 苏州东微半导体股份有限公司

截止日: 2026年6月30日

单位: 人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 项目累计率 能利用率	承诺效益	最近三年及一期实际效益				截止日累计 现效益	是否达到预计 效益	备注
				2023年	2024年	2025年	2026年1-6月			
1	超级结与屏 产品升级及 产业化项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	新结构功率 器件研发及 产业化项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	研发中心建 设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	科技与发 展储备资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用



公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:


 姓 名 傅智勇
 Full name _____
 性 别 男
 Sex _____
 出生日期 1971/08/21
 Date of birth _____
 工作单位 北京京都会计师事务所有限
 Working unit 责任公司
 身份证号码 432624710821411
 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.

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: 110000152566
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2002年 09月 03日
 Date of issuance

北京注册会计师协会
 2007年度任职资格审查合格

2006年 3月 4日
 2006年 3月 4日

姓名: 傅智勇
 证书编号: 110000152566
 this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Register
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013年 3月 1日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年 3月 1日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014年 6月 15日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2014年 6月 15日



中国注册会计师协会



姓名	王强
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1993年10月17日
Date of birth	
工作单位	致同会计师事务所（特殊普通合伙）杭州分所
Working unit	
身份证号码	211224199310177518
Identity card No.	



证书编号：330000012842
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2023年3月3日
Date of Issuance

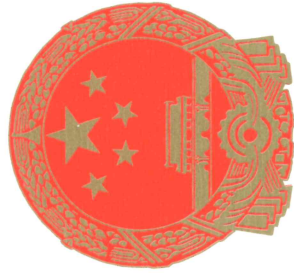
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



王强 330000012842

年 月 日
/y /m /d



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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》。

会计师事务所

执业证书



名称：惠致汇峰会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：北京市财政局



二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

9111010592343655N



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5340 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所

北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围

审计企业会计报表，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、清算事宜中的审计业务，出具有
关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、
税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(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。)

登记机关



2024 年 03 月 08 日

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。

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

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制