

苏州锴威特半导体股份有限公司  
募集资金存放与使用情况鉴证报告

北京大华核字[2024]00000005号

北

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
Beijing Dahua International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具  
报告编码:京24ZMBLJ3DM



苏州锴威特半导体股份有限公司  
募集资金存放与使用情况鉴证报告  
(2023 年度)

|    | 目 录  | 页 次 |
|----|--|-----|
| 一、 | 募集资金存放与使用情况鉴证报告                              | 1-2 |
| 二、 | 苏州锴威特半导体股份有限公司 2023 年度募<br>集资金存放与实际使用情况的专项报告 | 1-7 |

一  
一  
一



## 募集资金存放与使用情况鉴证报告

北京大华核字[2024] 00000005 号

苏州锴威特半导体股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州锴威特半导体股份有限公司（以下简称锴威特公司）《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“募集资金专项报告”）。

### 一、董事会的责任

锴威特公司董事会的责任是按照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）》、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》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对锴威特公司募集资金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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对锴威特公司募集资金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



一  
样  
法  
律  
一

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， 锆威特公司募集资金专项报告在所有重大方面按照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）》、《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》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了锆威特公司 2023 年度募集资金存放与使用情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

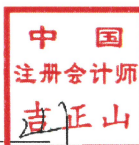
本报告仅供锆威特公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为锆威特公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

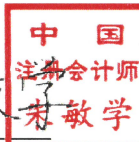
吉正山



吉正山

中国注册会计师:

朱敏学



朱敏学

二〇二四年四月十日







| 项 目                             | 金 额            |
|---------------------------------|----------------|
| 本期超募资金永久补充流动资金金额                |                |
| (三) 截止本期末闲置募集资金进行现金管理余额         | 370,000,000.00 |
| (四) 募集资金暂时补充流动资金金额              |                |
| 四、利息收入与现金管理收益                   | 1,392,679.87   |
| 其中：存款利息收入                       | 1,066,352.82   |
| 现金管理收益                          | 326,327.05     |
| 减：手续费支出                         | 3,598.01       |
| 五、截止 2023 年 12 月 31 日募集资金专用账户余额 | 146,737,136.93 |

### 三、2023 年度募集资金的使用情况

#### (一) 2023 年度募集资金使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

#### (二) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

本公司于 2023 年 8 月 30 日召开了第二届董事会第八次会议、第二届监事会第三次会议，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》，同意在不影响募集资金项目建设、募集资金使用和正常业务经营的前提下，使用最高额度不超过人民币 60,000.00 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、满足保本要求的现金管理产品，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。董事会授权公司经营管理层在上述额度及期限范围内行使投资决策权并签署相关合同文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。上述事项在公司董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审批。该授权自公司第二届董事会第八次会议通过之日起 12 个月内有效。公司独立董事、保荐机构均对该议案发表了同意意见。



公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

金额单位：人民币元

| 签约方                    | 产品名称                     | 收益类型    | 投资日期       | 投资金额           | 投资期限（天） | 投资收益       | 截止日金额          |
|------------------------|--------------------------|---------|------------|----------------|---------|------------|----------------|
| 宁波银行股份有限公司张家港支行        | 2023 年 单位结构性存款 233069    | 保本浮动收益型 | 2023/10/25 | 30,000,000.00  | 91      |            | 30,000,000.00  |
| 宁波银行股份有限公司张家港支行        | 2023 年 单位结构性存款 232793    | 保本浮动收益型 | 2023/9/28  | 50,000,000.00  | 90      | 326,327.05 | 已到期收回          |
| 招商银行股份有限公司张家港支行        | 招商银行点金系列看跌三层区间 92 天结构性存款 | 保本浮动收益型 | 2023/10/17 | 80,000,000.00  | 92      |            | 80,000,000.00  |
| 中国建设银行股份有限公司张家港分行      | 中国建设银行苏州分行单位人民币定制型结构性存款  | 保本浮动收益型 | 2023/10/11 | 70,000,000.00  | 170     |            | 70,000,000.00  |
| 中国工商银行股份有限公司张家港经济开发区支行 | 定期存单                     | 整存整取    | 2023/9/19  | 70,000,000.00  | 182     |            | 70,000,000.00  |
| 中国工商银行股份有限公司张家港经济开发区支行 | 定期存单                     | 整存整取    | 2023/9/19  | 70,000,000.00  | 182     |            | 70,000,000.00  |
| 宁波银行股份有限公司张家港支行        | 单位结构性存款 7202303834       | 保本浮动收益型 | 2023/12/29 | 50,000,000.00  | 88      |            | 50,000,000.00  |
| 合计                     |                          |         |            | 420,000,000.00 |         | 326,327.05 | 370,000,000.00 |

注：公司在报告期任何时点的现金管理合计金额均未超过董事会审议通过的现金管理限额。





#### 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投项目或募投项目发生对外转让或置换的情况。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

苏州锴威特半导体股份有限公司（盖章）

二〇二四年四月十日



苏州锘威特半导体股份有限公司  
2023 年度  
募集资金存放与使用情况专项报告

附表

### 募集资金使用情况表

编制单位：苏州锘威特半导体股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 募集资金净额          |                 | 66,479.89  |           | 本年度投入募集资金总额（注1） |           | 14,962.03     |                                 |                         |               |          |          |               |
|-----------------|-----------------|------------|-----------|-----------------|-----------|---------------|---------------------------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额     |                 |            |           | 已累计投入募集资金总额     |           | 14,962.03     |                                 |                         |               |          |          |               |
| 变更用途的募集资金总额比例   |                 |            |           |                 |           |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 承诺投资项目和超募资金投向   | 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 |
| 承诺投资项目          |                 |            |           |                 |           |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 智能功率半导体研发升级项目   | 否               | 14,473.27  | 14,473.27 | 14,473.27       | 572.27    | 572.27        | -13,901.00                      | 3.95                    | 2025年3月       | 不适用      | 不适用      | 否             |
| SIC 功率器件研发升级项目  | 否               | 8,727.85   | 8,727.85  | 8,727.85        | 398.89    | 398.89        | -8,328.96                       | 4.57                    | 2025年3月       | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 功率半导体研发工程中心升级项目 | 否               | 16,807.16  | 16,807.16 | 16,807.16       | 2,116.28  | 2,116.28      | -14,690.88                      | 12.59                   | 2025年3月       | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 补充营运资金          | 否               | 13,000.00  | 13,000.00 | 13,000.00       | 11,874.59 | 11,874.59     | -1,125.41                       | 91.34                   | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计        |                 | 53,008.28  | 53,008.28 | 53,008.28       | 14,962.03 | 14,962.03     | -38,046.25                      |                         |               |          |          |               |
| 超募资金投向          |                 |            |           |                 |           |               |                                 |                         |               |          |          |               |
| 尚未指定用途          | 否               | 13,471.61  | 13,471.61 | 13,471.61       |           |               | -13,471.61                      |                         | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 超募资金投向小计        |                 | 13,471.61  | 13,471.61 | 13,471.61       |           |               | -13,471.61                      |                         | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 合计              |                 | 66,479.89  | 66,479.89 | 66,479.89       | 14,962.03 | 14,962.03     | -51,517.87                      |                         |               |          |          |               |



苏州锆威特半导体股份有限公司  
2023 年度  
募集资金存放与使用情况专项报告



|                        |   |
|------------------------|---|
| 未达到计划进度原因（分具体募投项目）     | 本期不适用   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明       | 本期不适用   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况      | <p>本公司于 2023 年 9 月 11 日召开了第二届董事会第九次会议、第二届监事会第四次会议，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部分发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 2,412.37 万元置换已预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金。公司独立董事、保荐机构均对该议案发表了同意意见。</p> <p>大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司编制的截止 2023 年 8 月 14 日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》进行了审验，并于 2023 年 9 月 11 日出具了大华核字[2023]0015212 号《苏州锆威特半导体股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。</p>  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况      | 本期不适用   |
| 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况 | <p>本公司于 2023 年 8 月 30 日召开了第二届董事会第八次会议、第二届监事会第三次会议，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》，同意在不影响募集资金项目建设、募集资金使用和正常业务经营的前提下，使用最高额度不超过人民币 60,000.00 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、满足保本要求的现金管理产品，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度及期限内，资金可循环滚动使用。</p> <p>董事会授权公司经营管理层在上述额度及期限范围内行使投资决策权并签署相关合同文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。上述事项在公司董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审批。该授权自公司第二届董事会第八次会议通过之日起 12 个月内有效。公司独立董事、保荐机构均对该议案发表了同意意见。</p> <p>2023 年度，公司使用募集资金购买保本型现金管理产品的详细情况详见本专项报告之“三、（二）”</p> |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况 | 本期不适用   |
| 募集资金结余的金额及形成原因         | 本期不适用   |
| 募集资金其他使用情况             | 本期不适用   |

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。





# 营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码

911101016828529982



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 北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 杨雄

经营范围

出资额 740万元

成立日期 2008年12月08日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街31号5层519A



审查企业会计报表，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、税务管理咨询、企业资产评估；(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2028年11月01日；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

2023年11月28日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制





# 会计师事务所 执业证书

名称：北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：杨雄  
主任会计师：  
经营场所：北京市西城区阜成门外大街31号5层



**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**

组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：11010041  
批准执业文号：京财会许可[2022]0195号  
批准执业日期：2022年8月4日



## 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》。



发证机关：北京市财政局

2023年12月17日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 3100000060366  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2013 年 05 月 31 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



2012年注册  
 2012年9月6日



吉正山

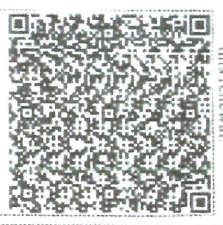


姓名: 吉正山  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1986-01-13  
 Date of birth  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)-无锡分所  
 Working unit  
 身份证号码: 320830198601134219  
 Identity card No.

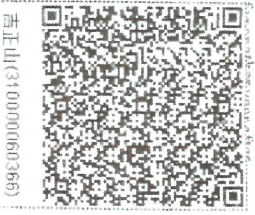


年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



吉正山(3100000060366)  
 您已通过2012年年检  
 江苏省注册会计师协会



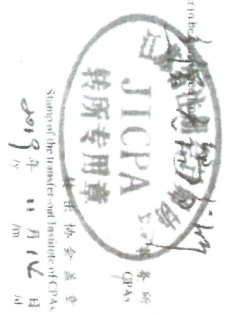
吉正山(3100000060366)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会



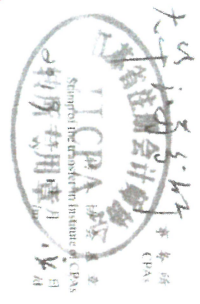
吉正山(3100000060366)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

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



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

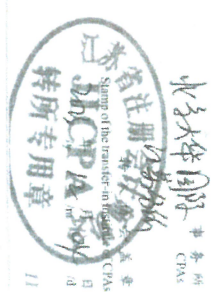


注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

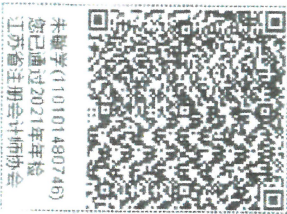




证书编号: 110101480746  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2020 年 07 月 02 日  
 Date of Issuance

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



朱敏学(110101480746)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

朱敏学

2022年生效

姓名: 朱敏学  
 Full name: 朱敏学  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1994-11-13  
 Date of birth: 1994-11-13  
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 身份证号码: 320283199411130043  
 Identity card No: 320283199411130043



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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日

事务所  
 CPAs

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日

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



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

