

贵州振华风光半导体股份有限公司

以募集资金置换已投入募集资金
金项目及支付发行费用的自筹
资金的审核报告

大信专审字[2022]第 14-00142 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）
WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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，
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。
报告编码：京22ET28FFZY





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327568
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

以募集资金置换已投入募集资金项目 及支付发行费用的自筹资金的审核报告

大信专审字[2022]第 14-00142 号

贵州振华风光半导体股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的贵州振华风光半导体股份有限公司编制的（以下简称“贵公司”）截至 2022 年 12 月 20 日《关于以募集资金置换已投入募集资金项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》进行了审核。

一、董事会的责任

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》等文件的规定编制《关于以募集资金置换已投入募集资金项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》，并提供相关的证明材料，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是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的《关于以募集资金置换已投入募集资金项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》发表审核意见。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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的《关于以募集资金置换已投入募集资金项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查相关资料与文件，抽查会计记录等我们认





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的《关于以募集资金置换已投入募集资金项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至 2022 年 12 月 20 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的实际情况。

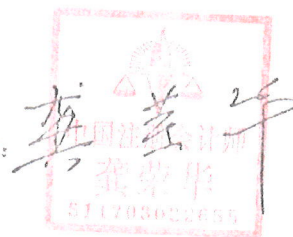
四、其他说明事项

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换已投入募集资金项目及支付发行费用的自筹资金之目的，不得用作其它目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

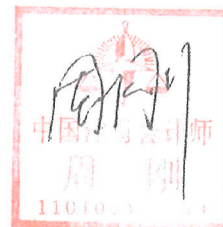
大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年十二月二十九日



贵州振华风光半导体股份有限公司 关于以募集资金置换已投入募集资金项目 及支付发行费用的自筹资金的专项说明

一、募集资金到位的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意贵州振华风光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[2022]1334号）核准，贵州振华风光半导体股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）采用向社会公开发行的方式发行人民币普通股（A股）50,000,000.00股，发行价格为每股66.99元。截止2022年8月23日，本公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）50,000,000.00股，募集资金总额3,349,500,000.00元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用89,576,411.11元后，实际募集资金净额为人民币3,259,923,588.89元。上述资金到位情况业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了中天运（2022）验字第90043号的验资报告。

募集资金专户存储如下：

单位：元

账户名	开户行	账号	金额
贵州振华风光半导体股份有限公司	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	52050152373609000888	3,015,762,500.00
贵州振华风光半导体股份有限公司	招商银行股份有限公司贵阳分行营业部	755916511810502	250,000,000.00
合计	——	——	3,265,762,500.00

二、募集资金承诺投资项目的计划

单位：元

序号	项目名称	项目总投资额	拟用募集资金投入金额	备注
1	高可靠模拟集成电路晶圆制造及先进封测产业化项目	950,457,600.00	950,457,600.00	
2	研发中心建设项目	250,000,000.00	250,000,000.00	

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2022年12月20日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金项目的具体情况

单位：元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额	本次置换金额

1	高可靠模拟集成电路晶圆制造及先进封装产业化项目	10,692,000.00	10,692,000.00
	合计	10,692,000.00	10,692,000.00

四、以自筹资金支付部分发行费用的置换安排

公司本次募集资金各项发行费用（不含增值税，下同）合计人民币 89,576,411.11 元，其中直接从募集资金中扣除的发行费用为人民币 84,429,335.65 元，剩余发行费用人民币 5,147,075.46 元由公司使用自筹资金支付。本次拟用募集资金一并置换上述公司用自筹资金支付的发行费用 5,147,075.46 元。

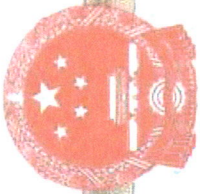
五、募集资金置换情况

本公司董事会认为，公司已经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》等文件的规定编制募集资金置换已投入募集资金项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明，真实、准确、完整地反映了本公司截至 2022 年 12 月 20 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的实际情况。

贵州振华风光半导体股份有限公司董事会

2022 年 12 月 29 日

仅用于出具报告



统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

(副本) (6-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

拆事务合伙人 吴卫星

经营范围

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；基本咨询、税务咨询、管理咨询、代理记账、资产评估、会计咨询、财务决策、会计培训、法律项目、后账；规定的其他依法须经批准的项目，开展经营内容和经营范围的活动，不得从

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

登记机关



2022年 05月 10日

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

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。

国家市场监督管理总局监制

此证仅用于出具报告!

证书序号: 0017201

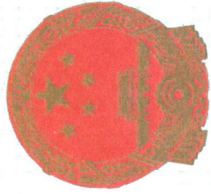
说明

- 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
 二〇二二年 四月 五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 吴卫星
 主任会计师: 北京市海淀区知春路1号22层2206
 经营场所:
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010141
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号
 批准执业日期: 2011年09月09日



此证仅用于出具报告:

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2020.4.25

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名	龚荣华
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1985-10-11
Date of birth	
工作单位	大信会计师事务所有限公司四川分所
Working unit	
身份证号码	513027651011002
Identity card No.	

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2016年3月31日

2019年3月31日

2020年3月31日

2021年3月31日

2021.5.25

证书编号: 511703022655
No. of Certificates

龚荣华
2021.5.25

四川省注册会计师协会
Authorized by the CA of Sichuan

发证日期: 1985年12月01日
Date of issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2018.3.31

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

2021年 3 月 31 日

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.

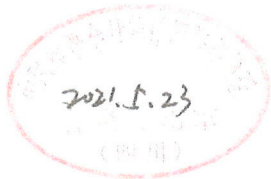
2021.5.25

2021年 3 月 31 日

此证仅用于出具报告:



姓名: 周宇
 Full name: _____
 性别: 男
 Sex: _____
 出生日期: 1980-09-05
 Date of birth: _____
 工作单位: 立信会计师事务所 特殊普通合伙
 Working unit: _____
 身份证号码: 511021198009050119
 Identity card No: _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2021.3.31
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.
 (四川)



证书编号: 110101419969
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 10 月 18日
Date of Issuance: 13 / 10 / 18

