

上海伟测半导体科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告及说明

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告·····	第 3—14 页
三、附件·····	第 15—18 页
(一) 本所营业执照复印件·····	第 15 页
(二) 本所执业证书复印件·····	第 16 页
(三) 注册会计师执业资格证书复印件·····	第 17—18 页



前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕6-118号

上海伟测半导体科技股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的上海伟测半导体科技股份有限公司(以下简称伟测科技公司)管理层编制的截至2023年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供伟测科技公司向不特定对象发行可转换公司债券时使用,不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为伟测科技公司向不特定对象发行可转换公司债券的必备文件,随同其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

伟测科技公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》,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伟测科技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，伟测科技公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，如实反映了伟测科技公司截至2023年12月31日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：曹俊伟



中国注册会计师：汪婷



二〇二四年四月一日



上海伟测半导体科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，将本公司截至2023年12月31日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意上海伟测半导体科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1878号），本公司由主承销商方正证券承销保荐有限责任公司采用包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,180.27万股，发行价为每股人民币61.49元，共计募集资金1,340,648,023.00元，坐扣承销和保荐费用78,162,309.27元后的募集资金为1,262,485,713.73元，已由主承销商方正证券承销保荐有限责任公司于2022年10月21日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计及验资费用、律师费用、信息披露费用、发行手续费及其他费用等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用25,306,164.68元后，公司本次募集资金净额为1,237,179,549.05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）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕6-69号）。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2023年12月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额 [注]	2023年12月31日余额	备注
交通银行上海张江支行	31006686501 3006192536	7,366.92	不适用	已销户
兴业银行上海杨浦支行	21619010010 0229975	62,923.98	不适用	已销户
浦发硅谷银行有限公司	10000000000 01570	5,000.00	不适用	已销户
平安银行上海分行营业部	15068886888 808	48,828.82	不适用	已销户



开户银行	银行账号	初始存放金额 [注]	2023年12月31日余额	备注
光大银行无锡分行 营业部	39920180800 378858	0.00	480.80	募集资金 专户余额
交通银行南京鼓楼 支行	32000660001 3002774567	0.00	112.91	募集资金 专户余额
合 计		124,119.72	593.71	

[注]初始存放金额与前次发行募集资金净额差异为 401.78 万元,系公司 2022 年使用自有资金支付前期发行费 370.83 万元以及 30.95 万元印花税所致

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

截至 2023 年 12 月 31 日,本公司不存在前次募集资金实际投资项目发生变更的情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明详见本报告附件 1。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

(一) 截至 2023 年 12 月 31 日,本公司不存在前次募集资金投资项目发生对外转让的情况。

(二) 本公司于 2022 年 11 月 11 日召开第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第八次会议,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》,同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金,置换资金总额为人民币 32,201.46 万元。上述事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)专项审验,并由其于 2022 年 11 月 11 日出具《关于上海伟测半导体科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》(天健审(2022)6-499 号)。独立董事、监事会及保荐机构对上述事项分别发表了同意的意见。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明



（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1. 无锡伟测半导体科技有限公司集成电路测试产能建设项目，2023 年 7 月达到预定可使用状态，因此在 2023 年 1-12 月不构成完整会计年度，故不适用承诺效益评价。

2. 集成电路测试研发中心建设项目无法单独核算效益，公司拟通过该项目进一步购置先进的研发及实验设备，对公司现有核心技术、主要产品以及战略规划中未来拟研发的新技术、新产品及新兴应用领域进行长期深入的研究和开发。通过该项目改善研发环境，提升对人才的吸引力，增强公司核心技术优势和产品竞争力。

3. 补充流动资金项目无法单独核算效益，该项目涉及生产、营销等多个业务环节，每个环节的提升均会对公司的整体业务发展产生影响，共同支撑公司业务的持续稳定增长。

4. “超募资金——伟测半导体无锡集成电路测试基地项目”、“超募资金——伟测集成电路芯片晶圆级及成品测试基地项目”均尚未达到预定可使用状态，暂时无法测算效益。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

募投项目并未全部达到预定可使用状态，故产生效益低于 20%。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在前次募集资金中用于认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

公司于 2022 年 11 月 11 日召开第一届董事会第十七次会议及第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司（含子公司）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，使用最高不超过人民币 10 亿元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、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、大额存单等），独立董事、监事会及保荐机构对本事项发表了同意的意见。

公司于 2023 年 10 月 26 日召开第二届董事会第三次会议及第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司（含子公司）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，使用最高不超过人民币 2



亿元的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 12 个月内有效。独立董事、监事会及保荐机构对本事项发表了同意的意见。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的产品情况详见下表：

金额单位：人民币万元

受托方	产品性质	购买金额	实际获得收益	是否赎回	期末余额
浦发硅谷银行有限公司	结构性存款	1,000.00	3.38	是	0.00
浦发硅谷银行有限公司	结构性存款	2,000.00	8.44	是	0.00
申万宏源证券有限公司上海陆家嘴环路营业部	证券收益凭证	5,000.00	30.48	是	0.00
申万宏源证券有限公司上海陆家嘴环路营业部	证券收益凭证	5,000.00	34.49	是	0.00
申万宏源证券有限公司上海陆家嘴环路营业部	证券收益凭证	5,000.00	10.40	是	0.00
申万宏源证券有限公司上海陆家嘴环路营业部	证券收益凭证	5,000.00	20.47	是	0.00
申万宏源证券有限公司上海陆家嘴环路营业部	证券收益凭证	5,000.00	16.44	是	0.00
招商银行股份有限公司上海张扬支行	结构性存款	3,000.00	20.94	是	0.00
招商银行股份有限公司上海张扬支行	结构性存款	2,000.00	13.71	是	0.00
兴业银行股份有限公司上海杨浦支行	结构性存款	10,000.00	44.50	是	0.00
兴业银行股份有限公司上海杨浦支行	结构性存款	10,000.00	66.58	是	0.00
兴业银行股份有限公司上海杨浦支行	结构性存款	10,000.00	46.72	是	0.00
兴业银行股份有限公司上海杨浦支行	结构性存款	10,000.00	48.47	是	0.00
兴业银行股份有限公司上海杨浦支行	结构性存款	3,000.00	7.29	是	0.00



受托方	产品性质	购买金额	实际获得收益	是否赎回	期末余额
兴业银行股份有限公司上海杨浦支行	结构性存款	2,000.00	3.41	是	0.00
兴业银行股份有限公司上海杨浦支行	结构性存款	10,000.00	23.44	是	0.00
兴业银行股份有限公司上海杨浦支行	结构性存款	3,000.00	5.17	是	0.00
兴业银行股份有限公司上海杨浦支行	结构性存款	2,000.00	2.32	是	0.00
兴业银行股份有限公司上海杨浦支行	结构性存款	10,000.00	23.10	是	0.00
兴业银行股份有限公司上海杨浦支行	结构性存款	3,000.00	4.27	是	0.00
兴业银行股份有限公司上海杨浦支行	结构性存款	2,000.00	14.22	是	0.00
兴业银行股份有限公司上海杨浦支行	结构性存款	3,000.00	6.62	是	0.00
兴业银行股份有限公司上海杨浦支行	结构性存款	10,000.00	15.12	是	0.00
兴业银行股份有限公司上海杨浦支行	结构性存款	3,000.00	6.55	是	0.00
兴业银行股份有限公司上海杨浦支行	结构性存款	5,000.00	18.09	是	0.00
交通银行上海张江支行	结构性存款	6,000.00	2.89	是	0.00
交通银行上海张江支行	结构性存款	1,000.00	1.38	是	0.00
交通银行上海张江支行	结构性存款	5,000.00	11.51	是	0.00
交通银行上海张江支行	结构性存款	1,000.00	0.84	是	0.00
交通银行上海张江支行	结构性存款	6,000.00	2.89	是	0.00
交通银行上海张江支行	结构性存款	6,000.00	2.89	是	0.00
交通银行上海张江支行	结构性存款	3,500.00	1.69	是	0.00
交通银行上海张江支行	结构性存款	3,000.00	1.45	是	0.00
中国工商银行股份有限公司南京珠江支行	结构性存款	2,000.00	5.59	是	0.00



受托方	产品性质	购买金额	实际获得收益	是否赎回	期末余额
交通银行南京鼓楼支行	结构性存款	5,000.00	42.49	是	0.00
交通银行南京鼓楼支行	结构性存款	5,000.00	13.16	是	0.00
中信银行南京中山东路支行	结构性存款	1,000.00	6.90	是	0.00
交通银行南京鼓楼支行	结构性存款	5,000.00	14.14	是	0.00
光大银行无锡分行营业部	结构性存款	4,500.00	10.50	是	0.00
招商银行无锡分行新区支行	结构性存款	8,000.00	19.96	是	0.00
中信银行无锡新区支行	结构性存款	2,500.00	10.89	是	0.00
招商银行无锡分行新区支行	结构性存款	5,000.00	14.75	是	0.00
光大银行无锡分行营业部	结构性存款	5,000.00	13.75	是	0.00
光大银行无锡分行营业部	结构性存款	4,000.00	16.50	是	0.00
光大银行无锡分行营业部	结构性存款	5,000.00	27.50	是	0.00
招商银行无锡分行新区支行	结构性存款	8,000.00	10.70	是	0.00
招商银行无锡分行新区支行	结构性存款	5,000.00	11.51	是	0.00
光大银行无锡分行营业部	结构性存款	5,000.00	12.08	是	0.00
光大银行无锡分行营业部	结构性存款	4,000.00	9.33	是	0.00
光大银行无锡分行营业部	结构性存款	5,000.00	11.46	是	0.00
光大银行无锡分行营业部	结构性存款	5,000.00	17.19	是	0.00
光大银行无锡分行营业部	结构性存款	3,000.00	6.88	是	0.00
光大银行无锡分行营业部	结构性存款	3,500.00	7.88	是	0.00
光大银行无锡分行营业部	结构性存款	2,500.00	5.63	是	0.00



受托方	产品性质	购买金额	实际获得收益	是否赎回	期末余额
中国工商银行股份有限公司工博园支行	结构性存款	2,000.00	5.02	是	0.00
中国工商银行股份有限公司工博园支行	结构性存款	1,500.00	3.30	是	0.00
光大银行无锡分行营业部	结构性存款	3,000.00	6.38	是	0.00
招商银行无锡分行新区支行	结构性存款	6,000.00	13.83	是	0.00
光大银行无锡分行营业部	结构性存款	2,000.00	1.42	是	0.00
光大银行无锡分行营业部	结构性存款	3,000.00	2.03	是	0.00
光大银行无锡分行营业部	结构性存款	3,600.00	7.35	是	0.00
中国工商银行股份有限公司工博园支行	结构性存款	3,000.00	7.73	是	0.00
招商银行无锡分行新区支行	结构性存款	2,000.00	4.04	是	0.00
合计		279,600.00	860.05		0.00

截至 2023 年 12 月 31 日，公司以闲置募集资金进行现金管理取得的收益共计 860.05 万元。

九、前次募集资金节余及节余募集资金使用情况

(一) 无锡伟测半导体科技有限公司集成电路测试产能建设项目已于 2023 年上半年完成全部投资款项支付，截至本项目全部投资款项支付完成之日，节余募集资金（包括利息收入）共计人民币 120.47 万元，公司已将节余募集资金从募集资金专户转出至一般户并用于补充流动资金，2023 年 7 月公司已将该募集资金专户销户。公司节余募集资金的使用符合《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》《管理制度》等相关规定。

(二) 集成电路测试研发中心建设项目已于 2023 年上半年完成全部投资款项支付，截至本项目全部投资款项支付完成之日，节余募集资金（包括利息收入）共计人民币 32.91 万元，公司已将节余募集资金从募集资金专户转出至一般户并用于补充流动资金。2023 年 7 月公



公司已该募集资金专户销户。公司节余募集资金的使用符合《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》《管理制度》等相关规定。

受账户利息因素影响，上述节余募集资金数额在募资金专户销户转出至一般账户时的合计总额为 153.76 万元。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海伟测半导体科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：123,717.95						已累计使用募集资金总额：124,314.89				
变更用途的募集资金总额：0.00						各期间使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：0.00%						累计至 2022 年：35,430.68				
						2023 年：88,884.21				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	无锡伟测半导体科技有限公司集成电路测试产能建设项目	无锡伟测半导体科技有限公司集成电路测试产能建设项目	48,828.82	48,828.82	48,797.15	48,828.82	48,828.82	48,797.15	-31.67	2023 年 7 月



2	集成电路测试研发中心建设项目	集成电路测试研发中心建设项目	7,366.92	7,366.92	7,408.42	7,366.92	7,366.92	7,408.42	41.50[注1]	2023年8月
3	补充流动资金	补充流动资金	5,000.00	5,000.00	5,019.70	5,000.00	5,000.00	5,019.70	19.70[注1]	不适用
4	超募资金-伟测半导体无锡集成电路测试基地项目	超募资金-伟测半导体无锡集成电路测试基地项目	15,000.00	25,000.00[注2]	24,737.17	15,000.00	25,000.00[注2]	24,737.17	-262.83	2027年10月
5	超募资金-伟测集成电路芯片晶圆级及成品测试基地项目	超募资金-伟测集成电路芯片晶圆级及成品测试基地项目	15,000.00	38,347.49[注3]	38,352.45	15,000.00	38,347.49[注3]	38,352.45	4.96[注1]	2024年12月
合 计			91,195.74	124,543.23	124,314.89	91,195.74	124,543.23	124,314.89	-228.34	

[注1]集成电路测试研发中心建设项目、补充流动资金项目、超募资金-伟测集成电路芯片晶圆级及成品测试基地项目募集资金累计投入进度大于100%系使用了募集资金的利息收入

[注2]本公司于2023年6月30日召开第一届董事会第二十一次会议及第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用超募资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币10,000.00万元向全资子公司无锡伟测提供借款，用于继续实施募投项目“伟测半导体无锡集成电路测试基地项目”，独立董事、监事会及保荐机构对本事项发表了同意的意见。上述借款事项经公司股东大会审议通过，公司累计使用部分超募资金25,000.00万元实施该项目

[注3]本公司于2023年4月19日召开第一届董事会第十八次会议及第一届监事会第九次会议，审议通过《关于使用超募资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币10,000.00万元向全资子公司南京伟测提供借款，用于继续实施募投项目“伟测集成电路芯片



晶圆级及成品测试基地项目”，独立董事、监事会及保荐机构对本事项发表了同意的意见。本公司于2023年10月26日召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于使用超募资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》，同意使用剩余超募资金133,474,873.89元及孳息向全资子公司南京伟测提供借款以继续实施募投项目，独立董事、监事会及保荐机构对上述事项发表了同意的意见。上述借款事项经公司股东大会审议通过，公司累计使用部分超募资金383,474,873.89元实施该项目



附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海伟测半导体科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近两年一期实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
序号	项目名称			2021 年	2022 年	2023 年		
1	无锡伟测半导体科技有限公司集成电路测试产能建设项目	不适用	项目达产后，可实现年平均销售收入 20,135.32 万元	不适用	不适用	14,030.35 [注 1]	14,030.35	不适用 [注 2]
2	集成电路测试研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	超募资金-伟测半导体无锡集成电路测试基地项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	超募资金-伟测集成电路芯片晶圆级及成品测试基地项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注 1] 无锡伟测半导体科技有限公司集成电路测试产能建设项目 2023 年实现的效益 14,030.35 万元为实现的收入

[注 2] 无锡伟测半导体科技有限公司集成电路测试产能建设项目，2023 年 7 月达到预定可使用状态，因此在 2023 年 1-12 月不构成完整会计年度，故不适用承诺效益评价





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



仅为上海伟测半导体科技股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告天健审(2024)6-118号之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





仅为上海伟测半导体科技股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告天健审(2024)6-118号之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





仅为上海伟测半导体科技股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告天健审(2024)6-118号之目的而提供文件的复印件,仅用于说明曹俊炜是中国注册会计师,未经本人书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。





仅为上海伟测半导体科技股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告天健审(2024)6-118号之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明汪婷是中国注册会计师, 未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

