

陕西源杰半导体科技股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况专项报告
的鉴证报告

2023 年度



关于陕西源杰半导体科技股份有限公司2023年度 募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZA11653号

陕西源杰半导体科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的陕西源杰半导体科技股份有限公司（以下简称“源杰科技”）2023年度募集资金存放与实际使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

源杰科技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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。



三、工作概述

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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映源杰科技2023年度募集资金存放与实际使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，源杰科技2023年度募集资金存放与实际使用情况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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了源杰科技2023年度募集资金存放与实际使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供源杰科技为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



(此页无正文)



中国注册会计师:

陈黎



中国注册会计师:

吕俊



中国注册会计师:

钱民澍



中国·上海

二〇二四年四月二十四日



陕西源杰半导体科技股份有限公司 2023年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

根据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）》（证监会公告(2022)15 号）、《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》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》的相关规定，本公司就 2023 年度募集资金存放与实际使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据本公司 2021 年第一次临时股东大会会议决议和第一届董事会第四次会议决议，经中国证券监督管理委员会《关于同意陕西源杰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]2638 号）批准注册申请，并经上海证券交易所同意，本公司于 2022 年 12 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 15,000,000.00 股，每股面值 1.00 元，发行价为每股 100.66 元，募集资金总额为人民币 1,509,900,000.00 元，扣除不含税的发行费用 131,222,672.46 元，公司实际募集资金净额为 1,378,677,327.54 元。上述资金于 2022 年 12 月 16 日全部到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2022]第 ZA16225 号《验资报告》。公司已对上述募集资金进行了专户存储，并与保荐机构及存储募集资金的商业银行签订了募集资金专户存储三方监管协议。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 575,897,434.62 元，其中以前年度累计使用 0.00 元，2023 年度使用 575,897,434.62 元（包括置换预先投入金额 306,388,813.30 元），尚未使用的募集资金金额为 812,971,339.47 元（其中包含使用暂时闲置募集资金进行现金管理的收益及募集资金产生的利息收入扣除银行手续费净额计 10,191,446.55 元）。除用于现金管理的募集资金外，募集资金专户余额为 292,971,339.47 元。具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额（含发行费用）	1,509,900,000.00
减：发行费用（不含增值税）	131,222,672.46
扣除发行费后募集资金净额	1,378,677,327.54
减：募集资金累计使用金额（包括实际已置换先期投入金额）	575,897,434.62
加：募集资金现金管理的收益及利息收入扣除手续费净额	10,191,446.55
尚未使用的募集资金金额	812,971,339.47
减：期末用于现金管理的暂时闲置募集资金	520,000,000.00
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金专户余额	292,971,339.47

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

根据《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》等法律法规、规范性文件的相关规定和要求，结合公司的实际情况，公司制订了《陕西源杰半导体科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《募集资金管理制度》），对募集资金的存放、审批、使用、管理、监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

（二）募集资金专户存储情况

根据相关法律法规以及《募集资金管理制度》的相关规定，公司于 2022 年 12 月分别与保荐机构国泰君安证券股份有限公司、中信银行西安分行营业部、兴业银行股份有限公司西安粉巷支行、招商银行股份有限公司咸阳分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对各方的相关责任和义务进行了详细约定，该协议内容与上海证券交易所制定的《募集资金专户三方监管协议（范本）》不存在重大差异，《三方监管协议》的履行不存在问题。本公司对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账户类型	账号	截止日余额
中信银行西安分行营业部	募集资金专户	8111701012300735584	40,685,356.56
兴业银行股份有限公司西安粉巷支行	募集资金账户	456640100100067850	37,178,660.75
兴业银行股份有限公司西安粉巷支行	募集资金账户	456640100100067732	68,099,342.23
招商银行股份有限公司咸阳分行	募集资金账户	910900263110222	13,927,711.06
招商银行股份有限公司咸阳分行	募集资金账户	910900263110330	133,080,268.87
合计			292,971,339.47

三、本年度募集资金的实际使用情况

报告期内，本公司募集资金实际使用情况如下：

(一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

公司于 2023 年 1 月 12 日召开第一届董事会第十六次会议和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人民币 30,638.88 万元，置换已支付的发行费用（不含税）的自筹资金 884.81 万元，合计置换募集资金人民币 31,523.69 万元。上述投入及置换情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）予以鉴证并出具信会师报字[2023]第 ZA10014 号专项报告。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已对募投项目先期投入及自筹资金支付发行费置换完毕。公司于 2023 年 1 月 12 日召开第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换

的议案》，同意公司使用票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的事项。为提高募集资金使用效率，合理改进募投项目款项支付方式，节约财务费用，公司在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用承兑汇票（包括开立的承兑汇票或背书转让的承兑汇票）支付部分募投项目所需资金，之后定期以募集资金等额置换，并从募集资金专户划转至公司一般账户；上述以募集资金等额置换方式视同募投项目使用募集资金。具体内容详见公司于2023年1月13日披露于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《关于使用承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2023-009）。截至2023年12月31日，公司已使用承兑汇票支付募投项目所需资金但尚未置换的金额为1,063.70万元。

（三）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，本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

源杰科技于2023年1月2日召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用超募资金及部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用以及公司正常业务开展的情况下，使用最高余额不超过人民币11亿元（含11亿）超募资金及部分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、定期存款、大额存单等），增加公司收益，保障公司股东利益，使用期限为自第一届董事会第十五次会议审议通过之日起12个月内有效。在上述额度和期限内，资金可以滚动使用。

截至2023年12月31日，公司用闲置募集资金购买理财产品金额1,060,000,000.00元，赎回1,060,000,000.00元，余额为0.00元，2023年度收到理财产品投资收益6,765,693.15元；公司用闲置募集资金购买定期存款250,000,000.00元及大额存单270,000,000.00元尚未到期赎回。

2023年度购买及赎回的投资产品具体情况如下：

陕西源杰半导体科技股份有限公司
2023年度
募集资金存放与实际使用情况专项报告

金额单位：人民币万元

签约银行	产品名称	购买日期	赎回日期	购买金额	赎回金额	投资收益/利息收入
兴业银行西安粉巷支行	结构性存款	2023-01-09	2023-04-10	2,000.00	2,000.00	14.66
兴业银行西安粉巷支行	结构性存款	2023-01-09	2023-04-10	5,000.00	5,000.00	36.65
招商银行股份有限公司咸阳分行	点金看涨三层 90天 结构性存款	2023-01-11	2023-04-11	5,000.00	5,000.00	34.40
中信银行西安分行营业部	结构性存款	2023-01-12	2023-04-12	10,000.00	10,000.00	67.81
招商银行股份有限公司咸阳分行	点金看涨三层 90D 结构性存款	2023-01-20	2023-04-20	10,000.00	10,000.00	80.14
招商银行股份有限公司咸阳分行	点金看涨三层 61D 结构性存款	2023-04-14	2023-06-14	5,000.00	5,000.00	22.90
中信银行西安分行营业部	结构性存款	2023-04-15	2023-06-14	10,000.00	10,000.00	43.56
兴业银行西安粉巷支行	结构性存款	2023-04-19	2023-06-27	2,000.00	2,000.00	10.81
兴业银行西安粉巷支行	结构性存款	2023-04-19	2023-06-27	5,000.00	5,000.00	27.03
招商银行股份有限公司咸阳分行	点金看涨三层 91D 结构性存款	2023-04-26	2023-07-26	10,000.00	10,000.00	81.03
中信银行西安分行营业部	结构性存款	2023-06-17	2023-09-18	5,000.00	5,000.00	33.51
招商银行股份有限公司咸阳分行	点金看涨三层 62D 结构性存款	2023-06-21	2023-09-21	5,000.00	5,000.00	33.27

陕西源杰半导体科技股份有限公司
2023年度
募集资金存放与实际使用情况专项报告

签约银行	产品名称	购买日期	赎回日期	购买金额	赎回金额	投资收益/利息收入
兴业银行西安粉巷支行	结构性存款	2023-07-06	2023-09-27	5,000.00	5,000.00	29.22
兴业银行西安粉巷支行	结构性存款	2023-07-06	2023-09-27	2,000.00	2,000.00	11.69
招商银行股份有限公司咸阳分行	点金看涨三层 94D 结构性存款	2023-07-28	2023-10-30	10,000.00	10,000.00	79.58
兴业银行西安粉巷支行	结构性存款	2023-10-11	2023-12-29	5,000.00	5,000.00	25.97
招商银行股份有限公司咸阳分行	点金看跌三层 57D 结构性存款	2023-11-02	2023-12-29	10,000.00	10,000.00	44.35
招商银行股份有限公司咸阳分行	定期存款	2023-01-18		27,000.00		
兴业银行西安粉巷支行	定期存款	2023-01-10		5,000.00		
兴业银行西安粉巷支行	定期存款	2023-01-10		5,000.00		
中信银行西安分行营业部	大额存单	2023-01-11		15,000.00		

注：报告期内，定期存款和大额存单均未结息。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

报告期内，本公司募投项目未发生变更。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司严格按照相关法律法规的规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2024 年 4 月 24 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

陕西源杰半导体科技股份有限公司董事会

2024年4月24日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 陕西源杰半导体科技股份有限公司 2023 年度

变更用途的募集资金总额	募集资金总额		本年度投入募集资金总额							28,014.56		
	无		已累计投入募集资金总额							58,653.44		
	无		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	
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	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
10G、25G光芯片产线建设项目	无	57,000.00	57,000.00	—	11,412.86	38,585.22	不适用	不适用	2024年12月	-170.48	不适用	否
50G光芯片产业化建设项目	无	12,000.00	12,000.00	—	521.14	3,398.05	不适用	不适用	2025年12月	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	无	14,000.00	14,000.00	—	1,784.70	2,374.31	不适用	不适用	2026年12月	不适用	不适用	否
补充流动资金	无	15,000.00	15,000.00	—	14,295.86	14,295.86	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	否
未定项目(超募资金)	无	—	39,867.73	—	—	—	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	否
合计		98,000.00	137,867.73	—	28,014.56	58,653.44						
未达到计划进度原因(分具体募投项目)	募集资金于2022年12月到账, 滞后于募集资金投资项目计划开始时间											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	具体详见三、(二)募投项目先期投入及置换情况											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	具体详见三、(三)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况											
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况	具体详见三、(四)对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品情况											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	具体详见三、(五)用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况											
募集资金结余的金额及形成原因	不适用											
募集资金其他使用情况												





- 注 1: “募集资金总额”已扣除相关的发行费用。
- 注 2: “调整后投资总额”系公司首次公开发行股票实际募集资金净额人民币 137,867.73 万元。
- 注 3: “本年度投入募集资金总额”“已累计投入募集资金总额”包括截至 2023 年 12 月 31 日公司拟置换的投入金额 1,063.70 万元。
- 注 4: “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。
- 注 5: 公司“50G 光芯片产业化建设项目”及“研发中心建设项目”处于持续投入建设中，尚未达到稳定运营期，暂无法计算“本年度实现的效益”。
- 注 6: 根据公司《关于募集资金投资项目延期的议案》，“10G、25G 光芯片产线建设项目”达到预定可使用状态日期由 2023 年 12 月调整至 2024 年 12 月，“50G 光芯片产业化建设项目”达到预定可使用状态日期由 2024 年 12 月调整至 2025 年 12 月，“研发中心建设项目”达到预定可使用状态日期由 2024 年 12 月调整至 2026 年 12 月。



证书序号:0001247

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》。

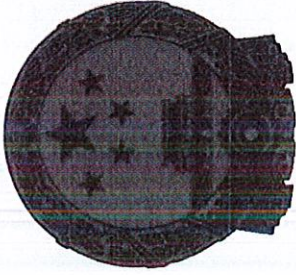


发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用,其他无效。



会计师事务所 执业证书

名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:朱建弟

主任会计师:

经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼

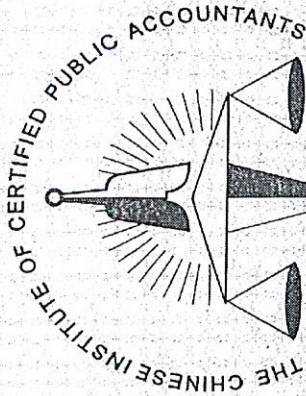
组织形式:特殊普通合伙制

执业证书编号:31000006

批准执业文号:沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)





中国注册会计师协会



姓名	陈黎
Sex	男
Date of birth	1977-04-21
Working unit	立信会计师事务所 (普通合伙)
Identity card No.	310105197704211212



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.



陈黎的年检二维码

310000850003

证书编号:
No. of Certificate

上海市注册会计师协会

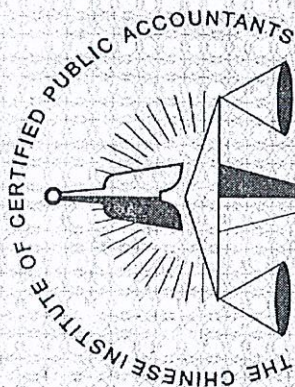
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2002 07 15

发证日期:
Date of Issuance

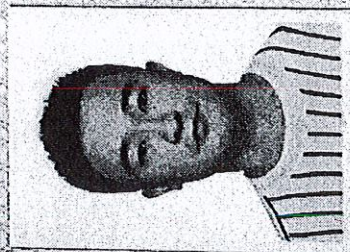
年 月 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d



中国注册会计师协会

姓名	吕俊
Sex	男
Date of birth	1990-11-22
Working unit	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
Identity card No.	320483199011226039



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.



吕俊的年检二维码

证书编号: 310000061795
No. of Certificate

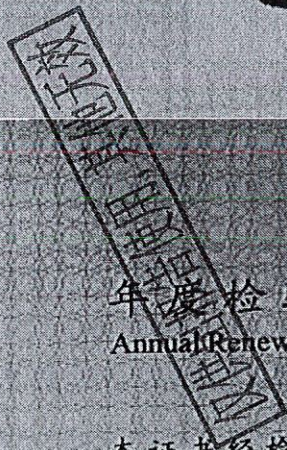
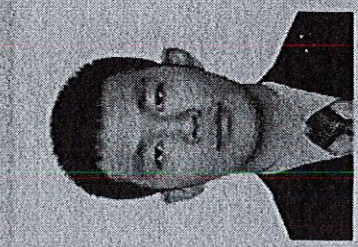
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 2 月 29 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名	性别	出生日期	工作单位	身份证号
Full name	Sex	Date of birth	Working unit	Identity card No.
潘立信	男	19991005	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	342625199410050010



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: 310000063288
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 02 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d