

募集资金存放与使用情况鉴证报告

恒烁半导体（合肥）股份有限公司

容诚专字[2025]230Z1077 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金存放与实际使用情况的专项报告	1-9



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]230Z1077 号

恒烁半导体（合肥）股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的恒烁半导体（合肥）股份有限公司（以下简称恒烁股份）董事会编制的 2024 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供恒烁股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为恒烁股份年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、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》、上海证券交易所《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》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是恒烁股份董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对恒烁股份董事会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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



五、 鉴证结论

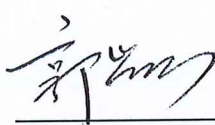
我们认为，后附的恒烁股份 2024 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及交易所的相关规定编制，公允反映了恒烁股份 2024 年度募集资金实际存放与使用情况。



(此页无正文，为恒烁半导体（合肥）股份有限公司容诚专字[2025]230Z1077号鉴证报告之签字盖章页。)



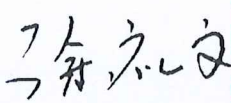
中国·北京

中国注册会计师:  

郭凯（项目合伙人）

中国注册会计师:  

李虎

中国注册会计师:  

徐礼文

2025 年 4 月 24 日



恒烁半导体（合肥）股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据上海证券交易所《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》的规定，将恒烁半导体（合肥）股份有限公司（以下简称本公司或公司）2024年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意恒烁半导体（合肥）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1255号）同意注册，公司首次向社会公众发行人民币普通股2,066.00万股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为人民币65.11元/股，募集资金总额为人民币1,345,172,600.00元，扣除发行费用人民币135,532,200.00元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币1,209,640,400.00元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并于2022年8月24日出具了（容诚验字[2022]230Z0228号）验资报告。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用和结余情况

截至2024年12月31日，本公司募集资金使用和结余情况如下：

项 目	金额（人民币万元）
募集资金专户初始金额	120,964.04
减：募集资金投资项目先期投入及置换金额	9,745.50
减：超募资金使用金额	41,010.00
其中：本年度超募资金使用金额	13,670.00
减：暂时性补充流动资金	16,000.00
其中：本年度暂时性补充流动资金	6,000.00
加：归还暂时性补充流动资金	10,000.00
其中：本年度归还暂时性补充流动资金	10,000.00
加：利息收入、手续费支出净额	3,749.38
其中：本年度利息收入、手续费支出净额	1,499.58



减：累计投资金额	15,793.24
其中：本年度投资金额	9,148.51
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金专户余额	15,764.68
截至 2024 年 12 月 31 日非募集资金专户余额 ^注	36,400.00

注：非募集资金专户余额为非募集资金专户现金管理余额。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》和《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》等有关法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督进行了规定。

本公司已与保荐机构国元证券股份有限公司（以下简称国元证券）和存放募集资金的商业银行分别签订《募集资金专户存储三方监管协议》，以规范募集资金使用。上述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银 行 名 称	银行账号	余额	备注
招商银行股份有限公司合肥分行	551905680810909	1,280.56	非现金管理
		1,000.00	现金管理
合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行	20010113193466600000027	467.59	现金管理
中信银行股份有限公司合肥分行	8112301010600849135	2,346.11	现金管理
上海浦东发展银行股份有限公司合肥高新区支行	58060078801200001310	11.78	现金管理
兴业银行股份有限公司合肥分行	499010100102118110	10,207.34	非现金管理
杭州银行股份有限公司合肥科技支行	3401040160001171728	451.30	现金管理
合 计	—	15,764.68	-



注：上表中部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入所致。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称募投项目）的资金使用情况

公司 2024 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）募集资金先期投入及置换情况

截至2022年8月24日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为9,745.50万元，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）针对上述以自筹资金预先投入募投项目情况出具了《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（容诚专字[2022]310Z0090号）。

2022年9月16日，公司第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司已于2022年9月置换先期投入9,745.50万元，情况如下表所示：

单位：人民币万元

序号	项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	已置换募集资金金额
1	NOR 闪存芯片升级研发及产业化项目	20,318.00	1,031.04	1,031.04
2	通用 MCU 芯片升级研发及产业化项目	17,731.00	219.43	219.43
3	CiNOR 存算一体 AI 推理芯片研发项目	12,339.00	165.03	165.03
4	发展与科技储备项目	25,000.00	8,330.00	8,330.00
合计		75,388.00	9,745.50	9,745.50

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于2024年2月26日召开第一届董事会第二十三次会议和第一届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证不影响公司募集资金投资项目正常实施、不影响公司正常生产经营以及确保募集资金安全的前提下，拟使用不超过人民币1.8亿元（含本数）的部分闲置募集资金暂时补充流动资金。本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金仅用于公司的业务拓展、日常经营等与主营业务相关的生产经营使用。期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2024年12月31日，上述暂时补充流动资金6,000.00万元尚未归还至募集资金专户。



（四）闲置募集资金进行现金管理的情况

公司于2023年8月21日召开公司第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十五次会议，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》，同意在保证不影响公司募集资金投资项目正常实施、不影响公司正常生产经营以及确保募集资金安全的前提下，使用额度不超过人民币90,000.00万元（含本数）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款等）。使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。

2024年8月16日召开公司第二届董事会第二次会议和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》，同意在保证不影响公司募集资金投资项目正常实施、不影响公司正常生产经营以及确保募集资金安全的前提下，使用额度不超过人民币80,000.00万元（含本数）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，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、通知存款等）。使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。上述额度在决议有效期内，资金可以循环滚动使用。

截至2024年12月31日，公司尚存406,767,777.40元暂时闲置募集资金进行现金管理，未超过公司董事会对使用闲置募集资金进行现金管理的授权额度，具体情况如下：

单位：人民币元

受托方	产品名称	产品类型	起息日	到期日	截至报告期末 现金管理余额	备注
合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行	协定存款	保本浮动收益	2024/9/29	2025/9/29	4,675,881.36	募集资金专户余额
合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行	大额存单	保本固定收益	2024/8/14	2025/2/14	70,000,000.00	非募集资金专户现金管理余额
合肥科技农村商业银行股份有限公司高新区支行	大额存单	保本固定收益	2024/11/15	2025/5/15	30,000,000.00	非募集资金专户现金管理余额
中信银行股份有限公司合肥分行营业部	协定存款	保本浮动收益	2024/9/25	2025/9/25	23,461,068.19	募集资金专户余额



中信银行股份有限公司合肥分行营业部	结构性存款	保本浮动收益	2024/12/1	2025/3/3	20,000,000.00	非募集资金专户现金管理余额
上海浦东发展银行股份有限公司合肥高新区支行	协定存款	保本浮动收益	2024/5/15	2025/5/15	117,781.36	募集资金专户余额
上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行	结构性存款	保本浮动收益	2024/11/25	2025/2/25	14,000,000.00	非募集资金专户现金管理余额
兴业银行股份有限公司合肥分行	结构性存款	保本浮动收益	2024/12/2	2025/2/28	20,000,000.00	非募集资金专户现金管理余额
杭州银行股份有限公司合肥科技支行	协定存款	保本浮动收益	2024/9/29	2025/9/28	4,513,046.49	募集资金专户余额
杭州银行股份有限公司合肥分行	结构性存款	保本浮动收益	2024/12/4	2025/3/4	50,000,000.00	非募集资金专户现金管理余额
杭州银行股份有限公司合肥分行	结构性存款	保本浮动收益	2024/12/30	2025/4/1	50,000,000.00	非募集资金专户现金管理余额
杭州银行股份有限公司合肥分行	结构性存款	保本浮动收益	2024/12/30	2025/1/30	50,000,000.00	非募集资金专户现金管理余额
招商银行股份有限公司合肥分行	结构性存款	保本浮动收益	2024/12/11	2025/2/11	20,000,000.00	非募集资金专户现金管理余额
招商银行股份有限公司合肥分行	组合存款	保本固定收益	2024/8/15	2025/2/14	10,000,000.00	募集资金专户余额
中信证券股份有限公司	收益凭证	本金保障型	2024/11/22	2025/2/20	20,000,000.00	非募集资金专户现金管理余额
中信证券股份有限公司	收益凭证	本金保障型	2024/11/22	2025/2/20	20,000,000.00	非募集资金专户现金管理余额
合计		——	——	——	406,767,777.40	

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2022年9月16日，经公司第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第十次会议审议，通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》，并经2022年10月10日召开的公司2022年第三次临时股东大会审议通过，同意公司使用部分



超额募集资金总计人民币136,700,000.00元用于归还银行贷款。

2023年10月17日，经公司第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第十六次会议审议，通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，并经2023年11月3日召开的公司2023年第二次临时股东大会审议通过，同意公司使用部分超额募集资金总计人民币136,700,000.00元用于永久补充流动资金。

2024年10月30日召开公司第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，并经2024年11月15日召开的公司2024年第三次临时股东大会审议通过，同意公司使用部分超额募集资金总计人民币136,700,000.00元永久补充流动资金。

（六）使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

报告期内，公司不存在使用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

报告期内，公司不存在节余募集资金投资项目使用情况。

（八）募集资金使用的其他情况

2022年9月16日，公司第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议分别审议通过了《关于使用自有资金方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用部分自有资金支付募投项目所需款项，并从募集资金专户划转等额资金至公司自有资金账户进行置换。2024年，公司使用募集资金等额置换自有资金金额为5,691.17万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2024年12月27日召开公司第二届董事会第七次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更及延期的议案》，拟将募投项目“NOR 闪存芯片升级研发及产业化项目”变更为“闪存芯片升级研发及产业化项目”，项目达到预定可使用状态日期由2025年1月延期至2027年7月、“通用MCU芯片升级研发及产业化项目”变更为“MCU芯片升级研发及产业化项目”，项目达到预定可使用状态日期由2025年1月延期至2028年1月、“CiNOR 存算一体AI推理芯片研发项目”变更为“面向端侧AI的低功耗软硬件推理系统研发



项目”，项目达到预定可使用状态日期由 2025 年 1 月延期至 2028 年 1 月，并对内部投资结构进行调整。上述项目的投资总额、募集资金拟投入金额、实施主体及实施地点均不涉及变更。截至 2024 年 12 月 31 日，上述变更尚未生效，须经股东大会审议通过后实施。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整披露了募集资金的存放与使用情况，不存在募集资金使用及披露的违规情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

恒烁半导体（合肥）股份有限公司董事会

2025 年 4 月 24 日



附表 1:

2024 年度募集资金使用情况对照表

截至 2024 年 12 月 31 日止							单位: 万元 币种: 人民币					
募集资金总额				120,964.04		本年度投入募集资金总额		22,818.51				
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额		66,548.74				
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	是否已变更项目(含部分变更)	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 ²	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:												
NOR 闪存芯片升级研发及产业化项目	是	20,318.00	不适用	20,318.00	4,483.24	8,996.33	-11,321.67	44.28	2025 年	不适用	不适用	否
通用 MCU 芯片升级研发及产业化项目	是	17,731.00	不适用	17,731.00	1,899.46	3,927.41	-13,803.59	22.15	2025 年	不适用	不适用	否
CiNOR 存算一体 AI 推理芯片研发项目	是	12,339.00	不适用	12,339.00	1,026.81	2,290.54	-10,048.46	18.56	2025 年	不适用	不适用	否
发展与科技储备项目	否	25,000.00	不适用	25,000.00	1,739.01	10,324.47	-14,675.53	41.30	—	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	否	75,388.00	不适用	75,388.00	9,148.51	25,538.74	-49,849.26	-	—	—	—	—
超募资金投向:												
超募资金-暂未确定投向	否	4,566.04	不适用	4,566.04	-	-	-4,566.04	-	—	不适用	不适用	否
归还银行贷款	否	13,670.00	不适用	13,670.00	-	13,670.00	-	100.00	—	不适用	不适用	否
永久补充流动资金	否	27,340.00	不适用	27,340.00	13,670.00	27,340.00	-	100.00	—	不适用	不适用	否

合计	-	120,964.04	不适用	120,964.04	22,818.51	66,548.74	-54,415.30	-	-	-
未达到计划进度原因	不适用									
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	详见本报告三、本年度募集资金的实际使用情况之(二)募集资金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	详见本报告三、本年度募集资金的实际使用情况之(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	详见本报告三、本年度募集资金的实际使用情况之(四)闲置募集资金进行现金管理的情况。									
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	详见本报告三、本年度募集资金的实际使用情况之(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	详见本报告三、本年度募集资金的实际使用情况之(八)募集资金使用的其他情况。									

注：上表中部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，这些差异是由于四舍五入造成的，并非计算错误。



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）

出资额 8811.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26



登记机关

2025年 03月 05日

证书序号: 0022650

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

2025年11月8日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘维

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

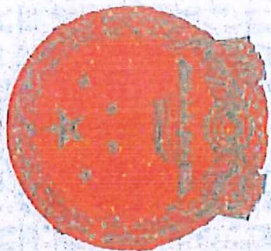
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

北京市会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用章



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.



年 月 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.

年 月 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.



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
转出单位盖章
Name of the transferee Institute of CPAs
日期
Date

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
接收单位盖章
Name of the transferee Institute of CPAs
日期
Date



姓 名
Full name 郭凯
性 别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1986-11-12
工作单位
Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码
Identity card No. 342425198611123719



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:
No. of Certificate 110100320120

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of issuance 2013 年 05 月 27 日

年 月 日



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

姓名: 李虎

性别: 男

出生日期: 1989-07-01

工作单位: 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所

身份证号: 340421198907013837

Identity card No.:





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: 11010320234
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018-09-21
Date of Issuance 年 / 月 / 日

2019年10月29日
 执业会员通过年审

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 / 月 / 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.

年 / 月 / 日



姓名 徐礼文
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1989-03-11
Date of birth
工作单位 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
Working unit
身份证号码 34082419890311421X
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.



徐礼文 110100321015

证书编号: 110100321015
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022-10-20 年 月 日
Date of Issuance ly /m /d

年 月 日
ly /m /d