

中信证券股份有限公司

关于贵州振华风光半导体股份有限公司

2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐人”）作为贵州振华风光半导体股份有限公司（以下简称“振华风光”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐人，根据《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等有关规定，对振华风光2025年度募集资金的存放、管理与实际使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

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）同意注册，并经上海证券交易所同意，贵州振华风光半导体股份有限公司首次向社会公众发行人民币普通股（A股）股票5,000万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币66.99元。募集资金总额为人民币3,349,500,000.00元，扣除全部发行费用（不含税）后实际募集资金净额为人民币3,259,923,588.89元。上述募集资金已全部到位，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，于2022年8月23日出具了《验资报告》（中天运〔2022〕验字第90043号）。公司依照规定对募集资金采取了专户存储管理，并与保荐人、募集资金专户监管银行签订了募集资金三方监管协议。

募集资金基本情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称	2022年首次公开发行股份
募集资金到账时间	2022年8月23日
本次报告期	2025年1月1日至2025年12月31日
项目	金额
一、募集资金总额	334,950.00
其中：超募资金金额	205,946.60

减：直接支付发行费用	8,957.64
二、募集资金净额	325,992.36
减：	
以前年度已使用金额	155,001.10
本年度使用金额	28,093.03
暂时补流金额	-
现金管理金额	154,300.00
银行手续费支出及汇兑损益	0.67
加：	
募集资金利息收入	12,825.97
其他	-
三、报告期期末募集资金余额	1,423.53

注：上表中以前年度已使用金额含永久补充流动资金 109,237.61 万元，本年度已使用金额中含永久补充流动资金 22,941.99 万元。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的存储、使用与管理，保障募集资金的安全，维护投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上市公司募集资金监管规则》《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、规范性文件以及《贵州振华风光半导体股份有限公司章程》的规定，结合公司的实际情况，制定了《贵州振华风光半导体股份有限公司募集资金管理和使用办法》，对募集资金的存储、使用、变更、监督和责任追究等内容进行了明确规定，其中对募集资金使用的申请和审批手续进行了严格要求，保证专款专用。

为提高募集资金使用效率，公司分别在中国建设银行股份有限公司贵阳城北支行、招商银行股份有限公司贵阳分行、中国农业银行股份有限公司贵阳乌当支行、中国工商银行股份有限公司贵阳新添支行设立了募集资金专用账户，用于存放和管理募集资金。公司、保荐人中信证券股份有限公司和上述银行支行或其上级管辖行已签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。协议内容与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。截至2025年12月31日，协议各方均按照上述募集资金监管的规定行使权力，履行义务。

募集资金存储情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称			2022年首次公开发行股份	
募集资金到账时间			2022年8月23日	
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
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	119.28	使用中
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	7555916511810502	725.49	使用中
贵州振华风光半导体股份有限公司	中国农业银行股份有限公司贵阳乌当支行	23210001040021762	24.64	使用中
贵州振华风光半导体股份有限公司	中国工商银行股份有限公司贵阳新添支行	2402006429200068732	554.12	使用中

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目资金使用情况

募集资金投资项目资金使用情况详见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2022年12月29日分别召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第七次会议，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及已支付发行费用的自筹资金，置换资金总额为1,583.91万元，其中置换募投项目前期投入金额为1,069.20万元。该置换资金业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《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）审验。

募集资金置换先期投入表

单位：万元 币种：人民币

发行名称		2022年首次公开发行股份			
募集资金到账时间		2022年8月23日			
募集资金投资项目	总投资额	自筹资金预先投入金额	置换金额	置换完成日期	董事会审议通过日期

高可靠模拟集成电路晶圆制造及先进封测产业化项目	95,045.76	1,069.20	1,069.20	2022年12月29日	2022年12月29日
-------------------------	-----------	----------	----------	-------------	-------------

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于2024年10月29日召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币160,000万元（含本数）部分暂时闲置募集资金进行现金管理。

公司于2025年10月27日召开第二届董事会第八次会议，审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币155,000万元（包含本数）部分暂时闲置募集资金进行现金管理。

截至2025年12月31日，公司使用闲置募集资金购买的具有保本浮动收益的存款余额为154,300.00万元，未超过董事会对募集资金现金管理的授权范围。

募集资金现金管理审核情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称		2022年首次公开发行股份		
募集资金到账时间		2022年8月23日		
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
160,000.00	用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的投资产品或中国证券监督管理委员会认可的其他投资品种等	2024年10月29日	2025年10月28日	2024年10月29日
155,000.00		2025年10月27日	2026年10月26日	2025年10月27日

募集资金现金管理明细表

单位：万元 币种：人民币

发行名称		2022年首次公开发行股份								
募集资金到账时间		2022年8月23日								
委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额	预计年化收益率	利息金额

振华风光	中国工商银行股份有限公司贵阳新添支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	34,000.00	2025/1/2	2025/1/16	2025/1/16	-	-	18.26
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	95,000.00	2024/12/31	2025/3/31	2025/3/31	-	-	502.99
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	24,000.00	2024/12/31	2025/3/31	2025/3/31	-	-	127.07
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	7,000.00	2024/12/31	2025/3/31	2025/3/31	-	-	37.06
振华风光	中国工商银行股份有限公司贵阳新添支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	34,000.00	2025/1/21	2025/2/19	2025/2/19	-	-	53.76
振华风光	中国工商银行股份有限公司贵阳新添支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	34,000.00	2025/2/21	2025/3/24	2025/3/24	-	-	39.71
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	34,000.00	2025/3/28	2025/4/28	2025/4/28	-	-	35.23
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	7,000.00	2025/4/2	2025/7/22	2025/7/22	-	-	19.45
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	95,600.00	2025/4/2	2025/7/22	2025/7/22	-	-	265.58
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	8,400.00	2025/4/3	2025/5/6	2025/5/6	-	-	10.86
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	15,000.00	2025/4/3	2025/7/22	2025/7/22	-	-	55.67
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	34,000.00	2025/4/30	2025/7/22	2025/7/22	-	-	162.22
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	8,400.00	2025/5/8	2025/6/4	2025/6/4	-	-	12.95
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	8,000.00	2025/7/24	2025/10/28	2025/10/28	-	-	49.75
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	15,000.00	2025/7/24	2025/10/28	2025/10/28	-	-	93.28
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	34,000.00	2025/7/24	2025/10/28	2025/10/28	-	-	211.43
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	96,500.00	2025/7/24	2025/10/28	2025/10/28	-	-	600.08
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	8,000.00	2025/11/7	2025/12/22	2025/12/22	-	-	14.45
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	15,000.00	2025/11/7	2025/12/22	2025/12/22	-	-	27.10
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	34,000.00	2025/11/7	2025/12/22	2025/12/22	-	-	61.43
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	97,600.00	2025/11/7	2025/12/22	2025/12/22	-	-	176.34
振华风光	中国建设银行股份有限公司贵阳马陇坝支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	76,800.00	2025/12/24	2026/3/26	-	76,800.00	0.65%-2.80%	-
振华风光	中国工商银行股份有限公司贵阳新添支行	结构性存款	保本浮动收益型存款	77,500.00	2025/12/24	2026/3/26	-	77,500.00	0.65%-2.90%	-

注 1：公司部分现金管理产品系由不同募集资金专户之间划转资金后购买，不存在向募集资金专户之外的其他账户划转资金购买现金管理产品的情况，上表已反映由接收资金的专户购买现金管理产品的明细情况

注 2：截至本核查意见出具日，上表中于 2026 年 3 月 26 日到期的结构性存款已归还

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司于2024年10月29日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公

司使用不超过人民币50,000.00万元超募资金永久补充流动资金，占超募资金总额比例为24.28%，用于与主营业务相关的生产经营活动。公司最近12个月内累计使用超募资金永久补充流动资金或者归还银行贷款的金额未超过首次公开发行超募资金总额的30%，未违反中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。

截至2025年12月31日，公司累计使用超募资金永久补充流动资金132,174.69万元。

超募资金使用情况明细表

单位：万元 币种：人民币

发行名称	2022年首次公开发行股份		
募集资金到账时间	2022年8月23日		
使用方式	使用金额	董事会审议通过日期	股东会审议通过日期
永久补充流动资金	61,700.00	2022年9月13日	2022年9月29日
	31,300.00	2023年10月26日	2023年11月14日
	39,174.69	2024年10月29日	2024年11月15日
合计	132,174.69	-	-

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况

超募资金使用情况明细表（用于在建项目及新项目）

单位：万元 币种：人民币

发行名称	2022年首次公开发行股份				
募集资金到账时间	2022年8月23日				
项目名称	项目类型	投资总额	计划投入超募资金金额	董事会审议通过日期	股东会审议通过日期
购买土地使用权及在建工程	新项目	34,688.47	34,688.47	2023年12月8日	2023年12月25日

公司经第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十二次会议、2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金受让控股股东土地使用权及在建工程暨关联交易的议案》，同意使用超募资金34,688.47万元用于购买控股股东中国振华电子集团有限公司所拥有的位于贵州省贵阳市白云区沙文生态科技产业园C地块的土地使用权及101#封测办公楼、102#食堂、103#封测厂房等

土建工程（以下简称标的资产）。其中，使用超募资金支付标的资产对价金额为人民币23,914.47万元（含增值税）；使用超募资金4,500.00万元（最终金额以双方共同委托第三方机构的专项审计结果为准）支付该项目建设过渡期建设费用；使用超募资金6,274.00万元支付该项目后续工程费用。

2023年-2024年度，公司累计使用超募资金支付上述款项29,856.72万元，其中支付标的资产交易对价23,914.47万元，支付后续工程费用5,942.25万元。

截至2025年12月31日，该项目工程尚未结算完成。

（七）节余募集资金使用情况

公司于2025年6月27日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将研发中心建设项目结项，并将该项目节余募集资金8,178.00万元（含利息收入和理财收益，实际金额以资金转出当日计算的该项目募集资金剩余金额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营。

募集资金结余的原因，主要是由于公司通过招投标、竞争性谈判等方式加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理调度和优化配置各项资源，降低项目建设成本和费用，以及集成电路设备仪器及软件厂商价格都有所降低。具体内容详见公司于2025年6月28日披露的《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》。

截至2025年12月31日，研发中心建设项目节余募集资金已使用4.91万元进行补充流动资金。

节余募集资金使用情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称			2022年首次公开发行股份				
募集资金到账日期			2022年8月23日				
节余募集资金合计金额			8,178.00				
节余募投项目名称	节余资金金额	节余资金用途	新项目名称	新项目计划投资总额	新项目计划投入募集资金总额	董事会审议通过日期	股东会审议通过日期

研发中心 建设项目	8,178.00	用于补流	不适用	不适用	不适用	2025年6 月27日	不适用
--------------	----------	------	-----	-----	-----	----------------	-----

（八）募集资金使用的其他情况

1、关于使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换

公司于2024年3月13日召开第一届董事会第二十一次会议及第一届监事会第十四次会议，会议审议通过了《关于使用自有资金方式支付研发中心项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意使用自有资金方式支付研发中心项目所需资金，之后定期以募集资金等额置换，并从募集资金专户划转等额资金至公司一般账户，该部分等额置换资金视同研发中心项目已使用资金。

截至2025年12月31日，公司累计以募集资金等额置换使用自有资金垫付的研发中心项目费用5,256.33万元，其中2024年度置换4,628.18万元，2025年度置换628.15万元。

公司于2024年10月29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，会议审议通过了《关于使用承兑汇票、信用证等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》，同意使用承兑汇票、信用证等方式支付募投项目所需资金，并按月以募集资金等额置换，并从募集资金专户划转等额资金至公司一般账户，该部分等额置换资金视同募投项目已使用资金。

截至2025年12月31日，公司累计以募集资金等额置换商业承兑汇票到期承兑资金1,339.12万元，其中2024年度置换262.38万元，2025年度置换1,076.74万元。

2、募投项目结项

公司于2025年6月27日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将研发中心建设项目结项。

3、募投项目延期

公司于2025年12月25日召开第二届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于募投项目延期的议案》，同意将“高可靠模拟集成电路晶圆制造及先进封测产业化项目”的达到预定可使用状态日期由2025年12月31日延长至2027年12月31日。

四、变更募投项目的资金使用情况

2025年度，公司不存在变更募投项目资金的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2025年度，公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

大信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，贵公司编制的募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方面公允反映了2025年度募集资金存放、管理与使用的情况。

七、保荐人或独立财务顾问对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

保荐人认真审阅了公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告以及大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司年度募集资金存放、管理与实际使用情况出具的鉴证报告，并通过取得《三方监管协议》、2025年度募集资金专户银行对账单，检查募集资金使用的主要合同及其发票、付款凭证等资料，对公司2025年度募集资金使用与存放情况，以及公司《2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》的真实性、完整性进行了核查。

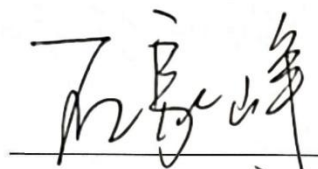
经核查，保荐人认为：公司2025年度募集资金的存放与使用符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定及公司募集资金管理制度，对募集资金进行了专户存储和使用，截至2025年12月31日，公司不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形，募集资金使用不存在违反国家相关法律法规的情形。保荐人对公司2025年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

(本页无正文, 为《中信证券股份有限公司关于贵州振华风光半导体股份有限公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人:


马峥


石家峥



附表1:

募集资金使用情况对照表

单位: 万元 币种: 人民币

发行名称			2022年首次公开发行股份										
募集资金到账日期			2022年8月23日										
本年度投入募集资金总额			28,093.03										
已累计投入募集资金总额			183,094.13										
变更用途的募集资金总额			34,688.47										
变更用途的募集资金总额比例			10.64%										
承诺投资项目和超募资金投向	募投项目性质	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(具体到月份)	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
高可靠模拟集成电路晶圆制造及先进封测产业化项目	生产建设	否	95,045.76	95,045.76	95,045.76	290.63	3,940.23	-91,105.53	4.15	2027-12-31	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	研发项目	否	25,000.00	25,000.00	25,000.00	4,860.41	17,117.58	-7,882.42	68.47	2025-6-30	不适用	不适用	否
补充流动资金	补流	否	-	143,000.00	143,000.00	22,941.99	132,179.60	-10,820.40	92.43	不适用	不适用	不适用	否
购买土地使用权及在建工程	生产建设	是	-	34,688.47	34,688.47	-	29,856.72	-4,831.75	86.07	不适用	不适用	不适用	否
闲置超募资金	其他	否	205,946.60	28,258.13	28,258.13	-	-	-28,258.13	不适用	不适用	不适用	不适用	否
合计			325,992.36	325,992.36	325,992.36	28,093.03	183,094.13	-142,898.23	—	—	不适用	—	—
未达到计划进度原因(分具体募投项目)	公司于2025年12月25日召开第二届董事会第十次会议, 审议通过了《关于募投项目延期的议案》, 同意公司将高可靠模拟集成电路晶圆制造及先进封测产业化项目的建设期进行延长, 计划于2027年12月31日前完成项目建设。												
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“三、本年度募集资金的实际使用情况(二)”。												

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况（三）”。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况（四）”。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况（五）”。
募集资金结余的金额及形成原因	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况（七）”。
募集资金其他使用情况	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况（八）”。

注 1：公司于 2025 年 6 月 27 日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将研发中心建设项目结项。

注 2：本年补充流动资金 22,937.08 万元中，包含使用研发中心建设项目结余资金补流 4.91 万元。