

上海韦尔半导体股份有限公司

募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告

二〇二三年度

关于上海韦尔半导体股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZA11587号

上海韦尔半导体股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海韦尔半导体股份有限公司（以下简称“韦尔股份”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（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

韦尔股份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、执行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,如实反映韦尔股份2023年度募集资金存放与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,我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为,韦尔股份2023年度募集资金存放与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,如实反映了韦尔股份2023年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供韦尔股份为披露2023年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二四年四月二十六日

上海韦尔半导体股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

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、资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会于2020年11月13日签发的证监许可[2020]3024号文《关于核准上海韦尔半导体股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，公司获准向社会公开发行244,000万元可转换公司债券，期限6年。本次公开发行可转换公司债券募集资金总额为人民币2,440,000,000.00元，扣除承销及保荐费用、律师费用、审计验资费用、资信评级费及信息披露费用等其他发行费用合计人民币52,839,000.00元（含税），实际募集资金为人民币2,387,161,000.00元。上述募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2021]第ZA10003号《验资报告》。

截至2023年12月31日止，本公司累计使用公开发行可转换公司债券募集资金投入募集项目2,017,024,217.06元（其中置换以自筹资金预先投入募集资金为120,888,627.29元），募集资金专户余额为399,377,988.43元。

（二） 募集资金使用情况及结余情况

单位：人民币元

募集资金账户情况	金额
1、募集资金账户期初余额：	272,046,046.05
2、募集资金账户资金的增加项：	505,727,125.04
归还临时补充流动资金	500,000,000.00
利息收入	5,727,125.04
3、募集资金账户资金的减少项：	378,395,182.66
募集资金投入募集项目	378,348,118.01
支付银行手续费	47,064.65
4、募集资金账户期末余额：	399,377,988.43

二、 募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

为规范募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率，保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）及《上海证券交易所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，公司制定了《募集资金管理制度》。根据《募集资金管理制度》的要求并结合经营需要，公司对募集资金实行专户存储。

公司与中国民生银行股份有限公司上海分行、平安证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司与招商银行股份有限公司上海分行、平安证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司及公司子公司豪威半导体（上海）有限责任公司、兴业银行股份有限公司上海嘉定支行、平安证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；公司及公司子公司豪威科技（上海）有限公司、公司子公司 OmniVision Technologies, Inc.、平安银行股份有限公司上海分行、平安证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储五方监管协议》。

公司签订的《募集资金专户存储三方监管协议》、《募集资金专户存储四方监管协议》、《募集资金专户存储五方监管协议》与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异，本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 2023 年 12 月 31 日止，公司公开发行可转换公司债券募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	开户公司	银行账号	存放金额
招商银行股份有限公司上海张江支行	上海韦尔半导体股份有限公司	121908236710307	860,832.14
平安银行股份有限公司上海分行	上海韦尔半导体股份有限公司	15006188888809	395,994.74
中国民生银行股份有限公司上海分行	上海韦尔半导体股份有限公司	632634897	已销户
兴业银行股份有限公司上海嘉定支行	豪威半导体（上海）有限责任公司	216130100100307182	已销户
兴业银行股份有限公司上海嘉定支行	豪威半导体（上海）有限责任公司	216130100100280966	已销户
兴业银行股份有限公司上海嘉定支行	豪威半导体（上海）有限责任公司	216130100100307203	已销户
兴业银行股份有限公司上海嘉定支行	豪威半导体（上海）有限责任公司	216130100100307312	已销户
平安银行股份有限公司上海分行	豪威科技（上海）有限公司	15119618888860	1.00
平安银行股份有限公司上海分行	OmniVision Technologies, Inc.	FTN15555788816865	398,121,160.55
合 计	/	/	399,377,988.43

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内，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《公开发行可转换公司债券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

报告期内本公司公开发行可转换公司债券募集资金不存在募投项目先期投入及置换情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2022 年 8 月 23 日公司第六届董事会第五次会议、第六届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将部分闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金，该笔资金仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，总额不超过人民币 50,000 万元，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内。2022 年 9 月 5 日公司将募集资金专用账户人民币 50,000 万元用于补充公司流动资金。报告期内，公司已将上述用于临时补充流动资金的闲置募集资金总计人民币 50,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

本公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本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

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

因募集资金投资项目“补充流动资金项目”已按规定用途实施完成，公司 2023 年将该项目募集资金专项账户中节余募集资金人民币 41,829.43 元转入其他募集资金专户使用。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》的相关规定，鉴于本次节余募集资金（包括利息收入）低于 100 万元且低于该项目募集资金承诺投资额 5%，可以免于履行董事会审议程序及保荐人、监事会发表明确同意意见。

(八) 募集资金使用的其他情况

2023年7月11日公司第六届董事会第十六次会议、第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，由于“晶圆彩色滤光片和微镜头封装项目”部分设备交付周期较长，公司尚未收到该项目全部采购设备，待全部设备交付后，公司将尽快完成产线安装调试工作。结合公司实际经营情况及设备交付周期，在项目投资内容、投资用途、投资总额、实施主体不发生变更的情况下，公司对该项目达到预定可使用状态日期进行延期，预计“晶圆彩色滤光片和微镜头封装项目”将于2024年12月达到预定可使用状态。

四、 变更募投项目的资金使用情况

报告期内，本公司公开发行可转换公司债券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

本公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《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）以及中国证监会相关法律法规的规定和要求使用募集资金，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、 其他发行事项

（一）GDR 发行情况

经中国证监会《关于核准上海韦尔半导体股份有限公司首次公开发行全球存托凭证并在瑞士证券交易所上市的批复》（证监许可〔2022〕2922号）核准，并经瑞士证券交易所监管局（SIX Exchange Regulation AG）的附条件批准，同意公司发行的GDR在满足惯例性条件后在瑞士证券交易所上市；并就本次发行的GDR招股说明书取得了瑞士证券交易所监管局招股说明书办公室（Prospectus Office）批准。

本次发行的GDR已于2023年11月10日（中欧时间）正式在瑞士证券交易所上市，GDR证券全称：Will Semiconductor Co., Ltd. Shanghai，GDR上市代码：WILL，本次发行GDR数量为31,000,000份，其中每份GDR代表1股公司A股股票，相应新增基础A股股票数量为31,000,000股。其对应的境内新增基础证券A股股票已于2023年11月7日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记存管，持有人为公司GDR存托人Citibank, National Association（花旗银行）。

（二）GDR 募集资金使用情况

本次募集资金总额约为 4.45 亿美元，扣除承销相关费用后实际到账约为 4.37 亿美元，截至 2023 年 12 月 31 日止，公司募集资金账户余额约为人民币 15.65 亿元。

七、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2024 年 4 月 26 日经董事会批准报出。

附表 1、可转换公司债券募集资金使用情况对照表

上海韦尔半导体股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十六日

可转换公司债券募集资金使用情况对照表

附表 1:

2023 年度

单位: 人民币万元

变更用途的募集资金总额	募集中途变更用途的募集资金总额比例		本年度投入募集资金总额										37,834.81
	变更用途的募集资金总额	募集中途变更用途的募集资金总额比例	238,716.10	已累计投入募集资金总额									201,702.42
承诺投资项目	变更用途的募集资金总额	募集中途变更用途的募集资金总额比例	111,558.46	截至期末投入金额	截至期末投入金额(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)	截至期末未投入进度(%) (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
品圆测试及品圆重构造生产项目(二期)	0.00	0.00%	0.00	18,441.54	18,441.54	0.00	18,508.33	66.79	100.36	2022年10月	610.42	注1	否
CMOS 图像传感器研发升级	0.00	0.00%	29,456.18	80,000.00	80,000.00	29,456.18	41,316.84	-38,683.16	51.65	2024年3月(注3)	不适用	不适用	否
补充流动资金	0.00	0.00%	0.00	28,716.10	28,716.10	0.00	28,716.10	0.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
品圆彩色滤光片和微镜头封装项目	0.00	0.00%	8,378.63	83,482.95	83,482.95	8,378.63	84,024.21	541.26	100.65	2024年12月	不适用	不适用	否
高性能图像传感器芯片测试扩产项目	0.00	0.00%	20,899.15	20,899.15	20,899.15	0.00	20,960.43	61.28	100.29	2023年1月	908.47	是	否
硅基液晶投影显示芯片封装扩产项目	0.00	0.00%	7,316.53	7,316.53	7,316.53	0.00	8,176.51	859.98	111.75	2023年8月	373.53	注2	否
合计	0.00	0.00%	238,856.27	238,856.27	238,856.27	37,834.81	201,702.42	-37,153.85	84.45	/	/	/	/

未达到计划进度原因(分具体募投项目)

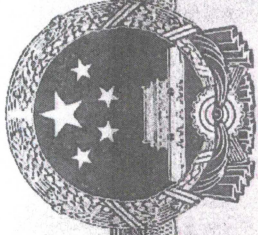
由于品圆彩色滤光片和微镜头封装项目部分设备交付周期较长,截至目前公司尚未收到该项目全部采购设备,待全部设备交付后,公司将尽快完成产线安装调试工作。结合公司实际经营情况及设备交付周期,在项目投资内容、投资用途、投资总额、实施主体不发生变化的情况下,经公司第六届董事会第十六次会议审议通过,决定对该项目延期,预计将于2024年12月达到预定可使用状态。

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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内,公司已将用于临时补充流动资金的闲置募集资金总计人民币50,000万元全部归还至公司募集资金专用账户。
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
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	不适用

注 1: 受行业宏观因素以及下游细分终端市场需求不及预期等因素的影响,报告期内,公司持续推进存货库存去化,控制了品圆投产量,并相应地减少了品圆测试及重构造业务的需求,这也导致在报告期内品圆测试及品圆重构造生产项目(二期)尚未达到预计效益。

注 2: 受行业宏观因素以及下游细分终端市场需求不及预期等因素的影响,报告期内,相较原规划,公司削减了硅基液晶投影显示芯片封装扩产项目在达到可使用状态后尚未达到预计效益。

注 3: CMOS 图像传感器研发升级项目已于 2024 年 3 月实施完毕并达到预定可使用状态,公司已完成该项目结项,详见《关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目的公告》。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067



市场主体身份信息更多, 许可、备案、监管信息应用服务, 扫描了解更多, 监管信息应用服务, 记、验更多

仅供出报告使用, 其他无效。

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙(会计师事务所)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国



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, 出具有关审计报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、法律事务; 企业管理咨询; 信息系统集成服务; 信息技术服务; 其他会计业务。
【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】



登记机关

2024年01月15日

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》。

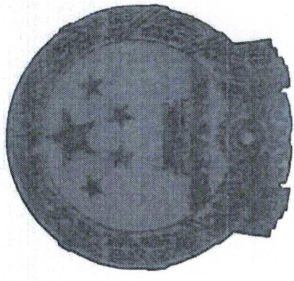
仅供出报告使用，其他无效。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

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)

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.



陈达的年检二维码

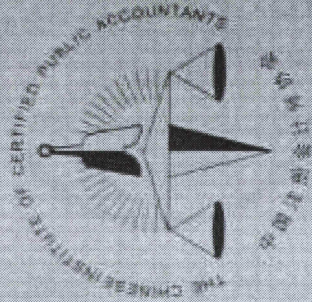
年 / 月 / 日

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

仅供出报告使用，其他无效

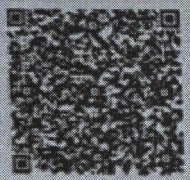


姓名	陈达
Sex	男
Date of birth	1975-11-15
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Identity card No.	310107197511151631



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.



宋文燕年检二维码

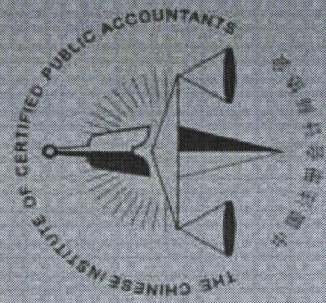
年 月 日

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

仅供出报告使用，其他无效



姓名	宋文燕
性别	女
出生日期	1985-09-03
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	310115198509031926

