

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—8 页
三、附件·····	第 9—12 页
（一）本所执业证书复印件·····	第 9 页
（二）本所营业执照复印件·····	第 10 页
（三）本所注册会计师执业证书复印件·····	第 11—12 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

深圳佰维存储科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的深圳佰维存储科技股份有限公司（以下简称佰维存储公司）管理层编制的截至 2024 年 3 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

本鉴证报告仅供佰维存储公司向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为佰维存储公司向特定对象发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

佰维存储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佰维存储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，佰维存储公司管理层编制的《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，如实反映了佰维存储公司截至2024年3月31日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十九日

深圳佰维存储科技股份有限公司

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2024年3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《关于同意深圳佰维存储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〕2860号），本公司由主承销商中信证券股份有限公司及联席主承销商国开证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,303.2914万股，发行价为每股人民币13.99元，共计募集资金60,203.05万元，坐扣承销和保荐费用4,997.26万元后的募集资金为55,205.79万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于2022年12月27日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,939.77万元后，公司本次募集资金净额为52,266.02万元。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〕3-115号）。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2024年3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

公司名称	开户银行	银行账号	初始存放金额[注]	2024年3月31日余额	备注
深圳佰维存储科技股份有限公司	华夏银行股份有限公司深圳红荔支行	10870000000346679	100.00		募集资金专户
	江苏银行股份有限公司深圳分行	19200188000786345	4,000.00	1.25	募集资金专户
	杭州银行股份有限公司深圳分行	4403040160000389219	7,000.00	2,430.94	募集资金专户

公司名称	开户银行	银行账号	初始存放金额[注]	2024年3月31日余额	备注
	中国民生银行股份有限公司深圳分行	689098660	3,000.00	0.84	募集资金专户
	国家开发银行深圳市分行	4430010900000000109	3,000.00	0.90	募集资金专户
	中国光大银行股份有限公司深圳熙龙湾支行	39180188000100354	3,000.00	1.09	募集资金专户
	兴业银行股份有限公司深圳分行	338220100100169253	5,105.79	0.31	募集资金专户
	中国银行股份有限公司深圳南头支行	749776455267			募集资金专户
惠州佰维存储科技有限公司	华夏银行股份有限公司深圳红荔支行	10870000000346646	15,000.00	16.05	募集资金专户
	中国银行股份有限公司深圳南头支行	777076457090	15,000.00	24.99	募集资金专户
	合计		55,205.79	2,476.37	

[注] 初始存放金额与前次发行募集资金净额差异为 2,939.77 万元,系未扣除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用

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

前次募集资金投资项目不存在变更募集资金投资项目的情况。

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

前次募集资金投资项目的实际投资总额与承诺的差异见本报告附件 1。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

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。

(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. 惠州佰维先进封测及存储器制造基地建设项目系募投项目实施主体惠州佰维存储科技有限公司生产后由本公司对外销售最终实现效益，无法单独核算效益；

2. 先进存储器研发中心项目是为了实现技术升级，增强研发实力，提高公司的产品市场竞争力，不直接产生效益，无法单独核算效益；

3. 补充流动资金项目是为了推进本公司主营业务发展，增强资金实力，不直接产生效益，无法单独核算效益。

(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

本公司不存在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。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司前次募集资金中不存在认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

本公司不存在闲置募集资金的使用情况。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2024 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金使用及结存明细情况如下：

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	52,266.02
截至期初累计发生额	项目投入	48,687.50
	利息收入净额	100.15
本期发生额	项目投入	1,204.14

项 目		序 号	金 额
	利息收入净额	C2	1.84
截至期末累计发生额	项目投入	$D1=B1+C1$	49,891.64
	利息收入净额	$D2=B2+C2$	101.99
应结余募集资金		$E=A-D1+D2$	2,476.37
实际结余募集资金		F	2,476.37
差异		$G=E-F$	

前次募集资金未使用金额占比为 4.74%，前次募集资金尚未使用完毕的原因为前次募集资金投资项目尚未全部完工，公司尚未使用的募集资金将按照募集资金投资项目建设计划逐步投入。如公司变更募集资金投资项目，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。

附件 1：前次募集资金使用情况对照表

附件 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

深圳佰维存储科技股份有限公司

二〇二四年四月二十九日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2024 年 3 月 31 日

编制单位：深圳佰维存储科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：52,266.02						已累计使用募集资金总额：49,891.64				
变更用途的募集资金总额：无						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：无						2021 年：0				
						2022 年：0				
						2023 年：48,687.50				
						2024 年 1-3 月：1,204.14				
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	惠州佰维先进封测及存储器制造基地建设项目	惠州佰维先进封测及存储器制造基地建设项目	30,000.00	30,000.00	30,029.87	30,000.00	30,000.00	30,029.87	29.87[注]	2023 年 9 月 30 日
2	先进存储器研发中心项目	先进存储器研发中心项目	20,000.00	6,586.21	4,175.93	20,000.00	6,586.21	4,175.93	-2,410.28	2025 年 3 月 31 日
3	补充流动资金	补充流动资金	30,000.00	15,679.81	15,685.84	30,000.00	15,679.81	15,685.84	6.03[注]	不适用
	合计		80,000.00	52,266.02	49,891.64	80,000.00	52,266.02	49,891.64	-2,374.38	

[注] 截至期末累计投入金额比承诺投入金额多，系将募集资金专户产生的利息收入扣除手续费等的净额投入所致

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2024 年 3 月 31 日

编制单位：深圳佰维存储科技股份有限公司

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	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2022 年	2023 年	2024 年 1-3 月		
1	惠州佰维先进封测及存储器制造基地建设项目[注 1]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	先进存储器研发中心项目[注 2]	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[注 3]	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注 1] 惠州佰维先进封测及存储器制造基地建设项目系募投项目实施主体惠州佰维存储科技有限公司生产后由公司对外销售最终实现效益，无法单独核算效益

[注 2] 先进存储器研发中心项目是为了实现技术升级，增强研发实力，提高公司的产品市场竞争力，不直接产生效益，无法单独核算效益

[注 3] 补充流动资金项目是为了推进本公司主营业务发展，增强资金实力，不直接产生效益，无法单独核算效益