



江苏捷捷微电子股份有限公司

JiangsuJiejieMicroelectronicsCo.,Ltd.
(江苏省启东市经济开发区钱塘江路 3000 号)

关于江苏捷捷微电子股份有限公司申请
向不特定对象发行可转换公司债券的
创业板上市委审议意见落实函之回复



保荐机构（主承销商）：华创证券有限责任公司

（贵州省贵阳市云岩区中华北路216号）

深圳证券交易所：

根据贵所 2021 年 2 月 24 日出具的《关于创业板上市委审议意见的落实函》（审核函（2021）020048 号）（以下简称“上市委审议意见落实函”）的要求，江苏捷捷微电子股份有限公司（以下简称“公司”、“捷捷微电”或“发行人”）会同华创证券有限责任公司（以下简称“保荐机构”）及容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“会计师”、“申报会计师”）、北京德恒律师事务所（以下简称“律师”、“发行人律师”）等中介机构，按照贵所的要求对上市委审议意见落实函逐条进行了认真讨论、核查和落实，现逐条进行回复说明，请予审核。

一、如无特别说明，本上市委审议意见落实函回复中的简称或名词释义与募集说明书（申报稿）中的相同。

二、本上市委审议意见落实函回复中的字体代表以下含义：

上市委审议意见落实函所列问题	黑体
对上市委审议意见落实函问题的回复	宋体
涉及修改、补充募集说明书等申请文件的内容	楷体加粗

三、本上市委审议意见落实函回复中若出现总计数尾数与所列数值总和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。

问题

请发行人在募集说明书中结合行业地位与产品结构，补充披露与同行业可比公司毛利率差异的原因。请保荐人发表明确意见。

【回复】

报告期内，公司主营业务毛利率情况如下：

单位：万元

分类	项目	2020年1-9月	2019年度	2018年度	2017年度
功率半导体芯片	收入	21,272.40	15,538.79	11,121.96	10,409.22
	成本	13,759.15	9,855.96	5,644.25	3,941.66
	毛利率	35.32%	36.57%	49.25%	62.13%
功率半导体器件	收入	46,423.95	50,353.15	41,901.56	32,266.62
	成本	22,997.17	26,675.06	21,664.45	15,027.21
	毛利率	50.46%	47.02%	48.30%	53.43%
主营业务合计	收入	67,696.35	65,891.94	53,023.52	42,675.84
	成本	36,756.32	36,531.02	27,308.70	18,968.87
	毛利率	45.70%	44.56%	48.50%	55.55%

报告期内，公司主营业务的毛利率分别为55.55%、48.50%、44.56%和45.70%。其中，功率半导体芯片毛利率分别为62.13%、49.25%、36.57%和35.32%，呈现下滑趋势；功率半导体器件毛利率分别为53.43%、48.30%、47.02%和50.46%，保持基本稳定。

公司和同行业上市公司报告期各期综合毛利率对比情况如下：

财务指标	股票名称	主营业务	2020年1-9月	2019年度	2018年度	2017年度
综合毛利率	华润微	芯片设计、晶圆制造、封装测试等全产业链一体化经营	28.13%	22.84%	25.20%	17.62%
	扬杰科技	分立器件芯片、功率二极管及整流桥等半导体分立器件产品的研发、制造与销售	34.76%	29.80%	31.36%	35.58%
	华微电子	功率半导体器件的设计开发、芯片加工及封装业务	17.75%	20.51%	22.72%	20.70%

财务指标	股票名称	主营业务	2020年1-9月	2019年度	2018年度	2017年度
	台基股份	功率半导体芯片及器件的研发、制造、销售及	34.37%	33.06%	35.73%	36.48%
	士兰微	电子元器件、电子零部件及其他电子产品设计、制造、销售	21.13%	19.47%	25.46%	26.70%
	苏州固锟	半导体整流器件芯片、功率二极管、整流桥和IC封装测试	18.81%	17.36%	18.19%	18.99%
	新洁能	MOSFET、IGBT等功率半导体芯片和功率器件的研发设计及销售	24.43%	20.73%	31.63%	24.69%
	平均值		25.63%	23.40%	27.18%	25.82%
	本公司	功率半导体芯片、器件	46.25%	45.12%	48.86%	55.88%

数据来源：可比公司定期报告。

（一）报告期内公司综合毛利率保持在较高水平的主要原因

1、公司晶闸管系列市场占有率较高，市场影响力和自主定价能力强

公司产品主要是晶闸管系列产品、防护器件系列产品和MOSFET系列产品，相关毛利率具体如下：

项目	类别	2020年1-9月	2019年度	2018年度	2017年度
功率半导体芯片	晶闸管芯片	67.95%	65.04%	64.01%	63.17%
	防护器件芯片	58.67%	47.04%	45.91%	61.44%
	MOSFET芯片	6.41%	1.79%	5.95%	-
	合计	35.32%	36.57%	49.25%	62.13%
功率半导体器件	晶闸管器件	56.39%	56.25%	54.71%	55.09%
	防护器件	47.87%	38.09%	37.08%	49.18%
	MOSFET器件	17.30%	11.90%	22.36%	-
	合计	50.46%	47.02%	48.30%	53.43%

公司晶闸管定位于替代进口的中高端产品，因此晶闸管系列的毛利率较高。晶闸管芯片的毛利率分别为63.17%、64.01%、65.04%和67.95%，晶闸管器件的毛利率分别为55.09%、54.71%、56.25%和56.39%。

报告期内，公司晶闸管系列收入占主营业务收入的比例分别为 63.57%、57.22%、49.34%和 40.43%，占比较高。具体如下：

单位：万元

项目	2020年1-9月		2019年度		2018年度		2017年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
晶闸管系列	27,945.41	40.43%	33,253.03	49.34%	30,756.61	57.22%	27,384.89	63.57%
防护器件系列	26,671.98	38.59%	24,157.12	35.84%	20,876.78	38.84%	15,290.95	35.49%
MOSFET系列	13,078.96	18.92%	8,481.78	12.58%	1,390.13	2.59%	-	0.00%
其他	1,423.56	2.06%	1,507.78	2.24%	723.57	1.35%	404.85	0.94%
合计	69,119.91	100.00%	67,399.71	100.00%	53,747.09	100.00%	43,080.69	100.00%

根据 Markets and Markets¹ Research 统计，2019 年全球晶闸管市场规模为 7.78 亿美元（约 54.47 亿人民币），亚太市场晶闸管市场规模为 2.81 亿美元（约 19.68 亿人民币）。2019 年度，公司晶闸管销售收入为 33,253.03 万元，由此计算的公司晶闸管业务在亚太市场的市占率约为 16.89%，全球市占率约为 6.10%。公司在晶闸管领域具有较高的市场占有率及品牌影响力，自主定价能力强，毛利率较高。

报告期内，公司防护器件系列收入也实现快速增长并形成一定的规模，市场影响力得到进一步的提升，毛利率水平平稳适中。MOSFET 系列产品为 2018 年新增业务，发展阶段市场影响力较弱，毛利率偏低且呈现一定的波动。

2、公司通过技术创新实现产品较好的销售价格

公司立足于我国市场的实际情况，根据终端产品需求多样化和升级换代快的特点，依托于芯片研发设计技术优势，目前已经研发并生产多种型号和规格的标准产品，并通过对客户需求的评估生产个性化产品。电力电子器件制造对工艺设计和工艺过程控制的要求非常高，制造工艺涵盖多道工序，生产过程采用流水制造方式，制造流程较长，公司先进的工艺技术全面应用到芯片设计和制造、成品

¹ Markets and Markets: 全球知名市场研究咨询公司。

封装及品质监控及检测的生产过程，是国内较少的电子元器件（据以现有产品结构的整体业务）IDM（Integrated Device Manufacture）厂商。

技术水平是决定毛利率水平的一个重要影响因素，拥有自主知识产权的企业一般都实现了较高的毛利率水平。近年来，公司通过自主研发，形成一系列具有成熟自主知识产权的产品，同时，公司通过持续研发创新开发新技术产品，为客户解决各种技术难题，新技术产品体现了公司研发成果的转化，具有较高的附加值，产品具有较好的价格优势。报告期，公司持续开发创新产品并投向市场。

3、公司产品聚焦中高端市场，相较于低端市场具有更大的利润空间

报告期，公司主营中高档功率半导体芯片及器件，相较于低端市场具有更大的利润空间。由于中高档产品的核心技术掌握在少数国外厂商手中，捷捷微电通过技术研发及创新，是少数掌握中高档功率半导体芯片及器件的核心技术的生产厂家之一，公司产品的技术优势及公司提供个性化服务的特点决定公司能够根据市场及时反应，产品性价比高，公司主要产品价格优势明显且毛利率高。近年来，公司替代进口效果明显，对外出口数额也逐年提升。

4、规模化的量产和生产效率的提高双重保障公司成本优势

公司研发成果的转化一方面体现在新产品上，同时也体现在生产工艺技术上。公司经过多年的生产积累，公司多项技术逐步应用于生产工艺，公司通过对生产工艺的集约化、精细化管理，公司产品设计及生产工艺方面都有大幅提升，单个器件耗用的芯片量有效降低。报告期，随着产销量的增加，规模化量产和生产效率的提高双重保障公司成本优势。

5、完善产品价值链、提高产品品质、提供个性化服务，增加产品附加值

近年来，公司通过增加自封装产量，完善产品价值链，增加产品总体附加值，对公司毛利率的提升有一定的贡献。同时，公司通过自封装产品有利于提高产品品质，通过器件产品建立与客户直接对话的渠道，能够及时反应客户需求以及为客户提供更好的个性化服务，有利于树立良好的品牌形象。

公司主营中高档的功率半导体芯片及器件的研发生产和销售，公司具有自主知识产权，通过技术创新，研发成果转化利润效果明显，公司产品目前已形成替

代进口和对外出口的能力。公司具有自主定价权，且公司通过技术创新和有效管理，实现节约化生产，单位成本较低。公司主要采用垂直整合（IDM）一体化的经营模式，集功率半导体芯片设计、制造、器件设计、封装、测试、终端销售与服务等纵向产业链为一体，拥有从芯片设计到器件自封装完整业务体系及技术，相关产品毛利率水平较高。

（二）公司与同行业上市公司的毛利率差异主要体现在产品结构差异上

根据国内上市公司公开信息显示以及公司技术人员、市场人员分析，国内半导体行业的主要上市公司中华润微（688396）、扬杰科技（300373）、台基股份（300046）、华微电子（600360）、士兰微（600460）、新洁能（605111）、苏州固锴（002079）的部分类别产品与发行人相近，是发行人的主要国内竞争对手。

同行业上市公司按照产品结构细分的收入及毛利率具体如下：

公司名称	产品分类	2019年			2018年			2017年		
		收入(万元)	占营业收入比例	毛利率	收入(万元)	占营业收入比例	毛利率	收入(万元)	占营业收入比例	毛利率
华润微	制造与服务	318,352.04	55.44%	17.76%	357,190.81	56.96%	18.57%	351,975.70	59.90%	16.33%
	产品与方案	251,566.21	43.81%	29.48%	268,348.74	42.79%	34.02%	233,905.80	39.81%	19.59%
扬杰科技	半导体器件	161,422.56	80.43%	30.30%	143,478.75	77.48%	31.79%	123,102.68	83.77%	34.32%
	半导体芯片	27,629.85	13.77%	25.13%	27,082.69	14.63%	26.53%	20,465.99	13.93%	36.39%
	半导体硅片	9,133.54	4.55%	23.30%	10,451.30	5.64%	22.01%	-	0.00%	-
	其他业务收入	2,521.55	1.26%	73.14%	4,165.62	2.25%	71.66%	3,382.17	2.30%	76.36%
台基股份	晶闸管	18,292.07	69.04%	41.27%	17,985.09	43.02%	44.05%	14,443.19	51.83%	42.86%
	模块	5,557.24	20.98%	15.62%	6,450.06	15.43%	19.48%	5,401.49	19.38%	16.17%
	文化类作品	1,668.20	6.30%	15.08%	16,260.13	38.89%	34.82%	7,200.73	25.84%	41.30%
华微电子	半导体器件	158,846.62	95.89%	20.60%	160,619.52	93.97%	23.23%	150,198.61	91.87%	21.61%
	其他	6,355.39	3.84%	14.66%	9,236.82	5.40%	11.60%	12,531.69	7.67%	9.24%
士兰微	分立器件产品	151,832.37	48.81%	21.85%	147,530.44	48.76%	26.84%	114,672.75	41.82%	27.82%
	集成电路	103,732.85	33.35%	23.30%	96,299.73	31.83%	30.19%	105,824.39	38.60%	28.20%
	发光二极管	42,282.59	13.59%	-5.74%	50,492.40	16.69%	12.06%	50,518.37	18.43%	19.52%
	其他	6,048.64	1.94%	3.65%	5,277.40	1.74%	7.83%	1,143.22	0.42%	-22.43%
苏州固得	分立器件	75,547.26	38.14%	20.70%	86,079.57	45.66%	18.93%	88,033.91	47.47%	17.33%
	太阳能电池银浆	96,895.31	48.92%	17.55%	79,609.70	42.23%	19.64%	77,206.62	41.63%	22.66%
	集成电路	25,468.84	12.86%	6.81%	22,708.70	12.04%	10.38%	19,939.26	10.75%	11.83%
新洁能	功率器件	56,900.89	73.65%	21.61%	50,045.32	69.92%	29.94%	28,851.61	57.27%	24.00%
	芯片	20,246.66	26.21%	17.82%	21,462.91	29.98%	35.32%	21,478.31	42.64%	25.45%
捷捷微电	功率半导体器件	50,353.15	74.71%	47.02%	41,901.56	77.96%	48.30%	32,266.62	74.90%	53.43%

	功率半导体芯片	15,538.79	23.05%	36.57%	11,121.96	20.69%	49.25%	10,409.22	24.16%	62.13%
--	---------	-----------	--------	--------	-----------	--------	--------	-----------	--------	--------

同行业可比公司的主要业务及产品类别如下：

国内竞争对手	主要业务简介	产品类别	产品说明	应用领域	竞争情况
华润微	是中国领先的拥有芯片设计、晶圆制造、封装测试等全产业链一体化经营能力的半导体企业，产品聚焦于功率半导体、智能传感器与智能控制领域。	功率半导体	分为功率器件与功率 IC 两大类产品。其中，功率器件产品主要有 MOSFET、IGBT、SBD 及 FRD，功率 IC 产品主要有各系列电源管理芯片。	消费电子、工业控制、汽车电子、新能源、智能电网等	华润微主要以 MOSFET、IGBT 为主，发行人以晶闸管、防护器件为主，MOSFET 占比较小，因此与华润微竞争关系较小。
扬杰科技 (300373)	集研发、生产、销售于一体，专业致力于功率半导体芯片及器件制造、集成电路封装测试等领域的产业发展，产品广泛应用于消费类电子、安防、工控、汽车电子、新能源等诸多领域。	半导体器件	二极管、晶体管和集成电路等	消费类电子、安防、工控、汽车电子、新能源等诸多领域	发行人有少量的整流二极管和 MOSFET 产品，与扬杰科技的整流二极管、MOSFET 同属于一个竞争系列产品，其他产品不同，竞争关系较小。
		半导体芯片	用于封装成上述功率二极管的功率二极管芯片		
		半导体硅片	由高纯度多晶硅拉制成不同半导体用的硅片		
台基股份 (300046)	采用垂直整合 (IDM) 一体化的经营模式，专业致力于功率半导体芯片及器件的研发、制造、销售及服务，主要产品为功率晶闸管、整流管、IGBT、电力半导体模块等功率半导体器件，广泛应用于工业电气控制和电源设备。	晶闸管	大电流、高电压、大圆片陶瓷封装大功率晶闸管	冶金铸造、电机驱动、大功率电源、输变配电、轨道交通、军民融合、新能源等行业和领域	台基股份的晶闸管产品主要用于钢铁企业使用的中频炉，与发行人的晶闸管产品有不同应用领域，故不存在直接竞争关系。
		模块	大功率半导体模块		
		其他	-		
华微电子 (600360)	主要从事功率半导体器件的设计研发、芯片制造、封装测试、销售等业务，不断向功率半导体器件的中高端技术及应用领域拓	半导体器件	主要产品包括：IGBT、VDMOS、CMOS、肖特基、快恢复二极管、可控硅和 BJT 等产品	电力电子、光伏逆变、汽车电子、工业控制与 LED 照明等领域	华微电子主要产品系列为“IGBT、BJT、VDMOS、IPM、FRED、SBD”等与发行人的产品并不属于同一细分类别，应用领域也不相同。 华微电子的半导体放电管
		其他	-		

	展。				芯片、双向晶闸管、反向阻断三级晶体管、低频放大管壳额定的双极型晶体管产品与发行人的防护器件系列产品、晶闸管系列产品和其他三极管产品属于同一类产品，应用领域也基本相同，具有一定的竞争关系。
士兰微 (600460)	是目前国内为数不多的以 IDM 模式(设计与制造一体化)为主要发展模式的综合型半导体产品公司，经营范围是：电子元器件、电子零部件及其他电子产品设计、制造、销售。	器件	主要产品包括 IGBT、快恢复二极管、超结 MOSFET、高密度低压沟槽栅 MOSFET 等	LED 照明、工业、家电、音像设备、消费类电子、汽车电子、LED 显示等行业和领域	士兰微以集成电路、高频分立器件以及发光二极管产品为主，与捷捷微电的产品分属于不同的产品细分领域；虽同属应用于家电、消费类电子等消费领域，但产品应用功能不同，故不存在直接竞争关系。
苏州固锔	是国内半导体分立器件二极管行业最完善、最齐全的设计、制造、封装、销售的厂商，产品广泛应用在航空航天、汽车、绿色照明、IT、家用电器以及大型设备的电源装置等许多领域。	分立器件	主要产品包括最新封装技术的无引脚集成电路产品和分立器件产品、汽车整流二极管、功率模块、整流二极管芯片、硅整流二极管、开关二极管、稳压二极管、微型桥堆、军用熔断丝、光伏旁路模块等共有多个系列品种。	航空航天、汽车、绿色照明、IT、家用电器以及大型设备的电源装置等领域。	苏州固锔的二极管与捷捷微电主要产品的二极管属于同类产品，但是由于捷捷微电二极管销售比例较小，因此竞争关系较小。
新洁能	新洁能主营业务为 MOSFET、IGBT 等半导体芯片和功率器件的研发设计及销售，销售的产品按照是否封装可以分为芯片和功率器件。	芯片	沟槽型功率 MOSFET 芯片、超结功率 MOSFET 芯片、屏蔽栅功率 MOSFET 芯片和 IGBT 芯片等	消费电子、汽车电子、工业电子以及新能源汽车/充电桩、智能装备制造、物联网、光伏新能源等新兴领域。	捷捷微电 MOSFET 芯片和器件与新洁能的芯片和器件同属于 MOSFET 领域，但是由于目前捷捷微电 MOSFET 以委外加工为主且销售规模较小，因此与新洁能的竞争关系较小。
		器件	沟槽型功率 MOSFET、超结功率 MOSFET、屏蔽栅功率 MOSFET、绝缘栅双极型晶体管 (IGBT) 以及功率模块等多品类产		

			品系列。		
捷捷微电	功率半导体芯片和器件的研发、设计、生产和销售	功率半导体分立器件	主要产品包括：晶闸管器件、防护类器件（包括：TVS、放电管、ESD、集成放电管、贴片 Y 电容、压敏电阻等）、二极管器件（包括：整流二极管、快恢复二极管、肖特基二极管等）、厚膜组件、晶体管器件、MOSFET 器件、碳化硅器件等	应用于家用电器、漏电断路器、汽车电子、新能源汽车/充电桩等民用领域，无功补偿装置、电力模块、光伏新能源等工业领域，通讯网络、IT 产品、汽车电子等防雷击和防静电保护领域	-
		功率半导体芯片	晶闸管芯片、防护器件芯片、二极管芯片、MOSFET 芯片等		

由于产品结构及其应用领域的差异，同行业上市公司产品销售均价及毛利率也存在较大差异。报告期内，捷捷微电与同行业可比上市公司扬杰科技、华微电子、士兰微、新洁能的主要产品销售均价如下：

公司名称	产品分类	2019 年度	2018 年度	2017 年度
扬杰科技	半导体器件（元/只）	0.12	0.12	0.14
	半导体芯片（元/只）	0.01	0.02	0.02
	半导体硅片（元/只）	5.91	7.58	—
华微电子	半导体器件（元/只）	0.19	0.19	0.18
士兰微	集成电路和分立器件产品（元/片） ^注	1,004.15	906.60	954.57
	发光二极管（元/颗）	0.00220	0.00258	0.00358
新洁能	芯片（元/片）	2,154.34	2,589.84	1,872.01
	功率器件（元/只）	0.44	0.51	0.46
捷捷微电	功率半导体芯片（元/片）	215.81	190.61	173.28
	功率半导体分立器件（元/只）	0.23	0.28	0.26

数据来源：扬杰科技、华微电子、士兰微、新洁能的产品单价按照其公开披露的招股说明书或者年度报告中的营业收入、营业成本及销售数量计算得出。

注：士兰微年度报告分别披露了集成电路和分立器件产品的营业收入和营业成本数据，但对集成电路和分立器件的销售量是合并披露的，故合并计算其集成电路和分立器件产品的销售均价。台基股份年度报告未分别披露晶闸管和模块的销售量，苏州固得年度报告未披露分立器件的销售量，因此无法计算细分均价。

由于同行业可比上市公司产品存在一定的差异，对外披露数据的统计口径也有所不同，部分数据不具有可比性。芯片经过封装形成器件，按只数统计的公司功率半导体分立器件与华微电子、扬杰科技的半导体器件销售均价对比情况如下：

单位：元/只

公司名称	产品名称	2019 年度	2018 年度	2017 年度
扬杰科技	半导体器件①	0.12	0.12	0.14
捷捷微电	功率半导体分立器件②	0.23	0.28	0.26
差异额	③=②-①	0.11	0.16	0.12
差异率	④=③/①	91.67%	133.33%	85.71%
华微电子	半导体器件⑤	0.19	0.19	0.18
捷捷微电	功率半导体分立器件⑥	0.23	0.28	0.26
差异额	⑦=⑥-⑤	0.04	0.09	0.08
差异率	⑧=⑦/⑤	21.05%	47.37%	44.44%

从上可知，2017 年至 2019 年，捷捷微电功率半导体分立器件的销售均价较扬杰科技分别高 85.71%、133.33%和 91.67%，较华微电子分别高 44.44%、47.37%和 21.05%。公司与同行业上市公司的产品结构及其应用领域存在的差异使得公司与同行业上市公司产品销售均价存在差异，毛利率水平也呈现差异。

公司已在募集说明书“第六节 财务会计信息与管理层分析”之“公司盈利能力分析”之“(三) 毛利及毛利率分析”中进行补充披露。

【保荐机构核查情况】

(一) 核查方法、核查过程、取得核查证据

1、审阅了发行人 2017-2019 年及 2020 年三季度定期报告，对于形成较高毛利率的原因进行了分析；

2、查阅了同行业上市公司 2017-2019 年度报告，对于发行人毛利率水平与同行业上市公司毛利率水平的差异进行了分析；

3、查阅了关于晶闸管行业规模的相关报告；

4、对发行人管理层及相关业务人员进行访谈。

（二）核查结论

经核查，保荐机构认为：

发行人通过技术创新和有效管理，产品具有自主定价权，高价位产品品种的持续开发，较高的市场占有率和影响力是报告期公司实现较高毛利率的主要原因。由于产品结构及应用领域的差异，发行人与可比上市公司毛利率存在差异是合理的。

（以下无正文）

（本页无正文，为江苏捷捷微电子股份有限公司《关于江苏捷捷微电子股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的创业板上市委审议意见落实函之回复》之签章页）

江苏捷捷微电子股份有限公司



发行人董事长声明

本人已认真阅读《关于江苏捷捷微电子股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的创业板上市委审议意见落实函之回复》的全部内容，确认上市委审议意见落实函回复报告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对上述文件的真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

法定代表人、董事长：



黄善兵

江苏捷捷微电子股份有限公司



2021年2月26日

（本页无正文，为华创证券有限责任公司《关于江苏捷捷微电子股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的创业板上市委审议意见落实函之回复》之签字盖章页）

保荐代表人签字： 杨锦雄

杨锦雄

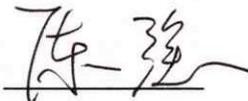
万静雯

万静雯



保荐机构总经理声明

本人已认真阅读《关于江苏捷捷微电子股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的创业板上市委审议意见落实函之回复》的全部内容，了解本回复涉及问题的核查过程、本公司的内核和风险控制流程，确认本公司按照勤勉尽责原则履行核查程序，上市委审议意见落实函回复报告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对上述文件的真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

保荐机构总经理： 

陈 强

