

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—7 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕6-13号

江苏蔚蓝锂芯股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的江苏蔚蓝锂芯股份有限公司（以下简称蔚蓝锂芯公司）董事会编制的截至2020年12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

本鉴证报告仅供蔚蓝锂芯公司非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为蔚蓝锂芯公司非公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

蔚蓝锂芯公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》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蔚蓝锂芯公司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，蔚蓝锂芯公司董事会编制的《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《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了蔚蓝锂芯公司截至 2020 年 12 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：曹俊炜

中国·杭州 中国注册会计师：义国兵

二〇二一年三月四日

江苏蔚蓝锂芯股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司截至2020年12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

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏蔚蓝锂芯股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2015〕3092号文）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司获准公开发行不超过人民币510,000,000.00元的可转换公司债券。本次发行向原A股股东实行优先配售，然后再采用网下向机构投资者发售和通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式，余额由主承销商包销。本次发行人民币510,000,000.00元可转换公司债券，每张面值为人民币100.00元，共510万张，按面值发行，共计募集资金510,000,000.00元，扣除承销费15,000,000.00元和证券发行登记费51,000.00元后的募集资金为494,949,000.00元，已由主承销商兴业证券股份有限公司于2016年1月28日汇入本公司募集资金监管账户。另减除保荐费、审计费、律师费、资信评级费、推荐宣传费和网上验资费用合计2,070,000.00元后，公司本次募集资金净额为492,879,000.00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〔2016〕6-20号）。

(二)前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2020年12月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2020年12月31日余额	备注
中国农业银行张家港塘市支行	10527501040015217	492,879,000.00		已销户

中国建设银行淮安分行	32001728636052509875-2001			已销户
合计		492,879,000.00		

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

本公司不存在前次募集资金变更的情况。

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

本公司前次募集投资资金项目 LED 外延片及芯片产业化项目（二期）截至 2020 年 12 月 31 日已经投入 50,505.73 万元，高于募集后承诺投资金额 1,217.83 万元，系募集资金产生的收益投入该项目所致。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目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。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（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
详见附件 2 之说明。

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以资产认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

经第三届董事会第二十一次会议及 2015 年年度股东大会审议批准，公司于 2016 年 3 月 17 日使用部分暂时闲置的募集资金 42,000.00 万元购买银行结构性存款。为保证募集资金项目的建设需要，经第四届董事会第五次会议同意，公司于 2016 年 11 月、12 月将上述结构性存款中的 13,905.00 万元转让给全资子公司江苏澳洋顺昌光电技术有限公司；又经第四届董事会第六次会议同意，公司于 2016 年 12 月以自有资金置换上述结构性存款中的 18,900.00 万元，前述转让和置换款项全部按规定进入公司募集资金账户，余下款项已于 2017 年 1 月 12 日归还至公司在中国农业银行张家港塘市支行开立的账号为 10527501040015217 募集资金专户，截至 2020 年 12 月 31 日，该账户已销户。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

本公司不存在前次募集资金结余的情况。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

江苏蔚蓝锂芯股份有限公司

二〇二一年三月四日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日

编制单位：江苏蔚蓝锂芯股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：49,287.90						已累计使用募集资金总额：50,505.73				
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：0.00%						2016 年：35,003.56				
						2017 年：15,502.17				
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) [注 2]
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[注 1]	
1	LED 外延片及芯片产业化项目(二期)	LED 外延片及芯片产业化项目(二期)	51,000.00	49,287.90	50,505.73	51,000.00	49,287.90	50,505.73	1,217.83	2017.11.30

[注 1]实际投资金额高于募集后承诺投资金额系募集资金产生的收益投入该项目所致

[注 2]截止日建筑工程已完工，该项目的 60 台 MOCVD 及相应配套设备已到位并投产，整个项目已于 2017 年 11 月底建设完成

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日

编制单位：江苏蔚蓝锂芯股份有限公司

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 (每年)	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			2018 年	2019 年	2020 年		
1	LED 外延片及芯片产业化项目（二期）	80.27%	18,423.58	5,180.95	-9,402.18	-2,915.79	2,817.93[注]	否

[注]前次募集资金投资项目 LED 外延片及芯片产业化项目（二期）于 2017 年 11 月底完成全部建设，2017 年度实现效益 9,954.96 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，该项目累计实现效益 2,817.93 万元，承诺效益为 73,694.32 万元，累计实现效益低于承诺效益 20%以上。主要原因系：2018 年开始，LED 行业经过近 10 年来的高速发展后，已逐步进入成熟及平稳发展期，高速发展阶段有较多的厂商涌入，同时原有厂商也进行了扩产，造成了现阶段的供过于求的情形，公司为应对行业的竞争，调整了竞争策略以及生产计划，降低了投资项目的产销量，同时由于市场因素使售价大幅下降，导致 2019 年以及 2020 年当期的实现效益为负数，致使截止日累计实现效益低于承诺效益