

前次募集资金使用情况鉴证报告

江苏捷捷微电子股份有限公司

容诚专字[2023]215Z0347 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

序号	内 容	页码
1	前次募集资金使用情况鉴证报告	
2	前次募集资金使用情况专项报告	1-10



前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]215Z0347 号

江苏捷捷微电子股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的江苏捷捷微电子股份有限公司(以下简称捷捷微电公司)董事会编制的截至 2023 年 6 月 30 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供捷捷微电公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为捷捷微电公司本次审核的必备文件,随其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制《前次募集资金使用情况专项报告》是捷捷微电公司董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对捷捷微电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,我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为,后附的捷捷微电公司《前次募集资金使用情况专项报告》在所有



重大方面按照《监管规则适用指引——发行类第7号》编制，公允反映了捷捷微电公司截至2023年6月30日止的前次募集资金使用情况。

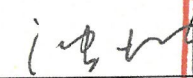


(此页无正文，为江苏捷捷微电子股份有限公司容诚专字[2023]215Z0347 号
报告之签字盖章页。)



中国·北京

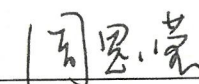
中国注册会计师：





潘坤（项目合伙人）

中国注册会计师：





周思莹

2023 年 12 月 8 日



前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

1、2019 年非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会证监“证监许可[2019]2289 号”文核准，公司向上海北信瑞丰资产管理有限公司、银河资本资产管理有限公司、江苏捷泉毅达战新创业投资合伙企业（有限合伙）、周雪钦、财通基金管理有限公司 5 名特定投资者非公开发行人民币普通股 3,566.10 万股，发行价格为每股人民币 21.18 元，募集资金总额为 75,530.00 万元，扣除与发行费用 2,046.82 万元（含税）之后，实际募集资金净额为 73,483.18 万元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2019 年 12 月 24 日出具了“会验字[2019]8351 号”《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏捷捷微电子股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2021]1179 号）同意注册，公司发行面值总额为 1,195,000,000.00 元的可转换公司债券，募集资金总额为 1,195,000,000.00 元，扣除各项发行费用 25,318,454.41 元，募集资金净额为 1,169,681,545.59 元。上述募集资金到位情况已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2021 年 6 月 15 日出具了“容诚验字[2021]216Z0015 号”《验证报告》。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）前次募集资金使用及结余情况

1、2019 年非公开发行股票募集资金

截至 2023 年 6 月 30 日，非公开发行股票募集资金余额为 0.00 元，明细如下表：

单位：人民币元	
项目	金额
募集资金净额	734,831,757.55
减：报告期末募投项目所使用的募集资金累计金额	745,177,887.94
加：专户存储累计利息扣除手续费后余额	10,457,443.07

减：专户销户转出金额	111,312.68
截止 2023 年 6 月 30 日募集资金专户余额	0.00

2、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券

截至 2023 年 6 月 30 日，公司募集资金使用情况为：（1）2021 年 7 月 2 日，公司召开第四届董事会第十次会议审议通过了《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的议案》，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 1,810.01 万元及已支付发行费用人民币 110.71 万元，合计 1,920.72 万元；（2）2023 年 1-6 月投入募集资金总额为 9,933.67 万元、2022 年投入募集资金总额为 34,689.44 万元、2021 年投入募集资金总额为 8,729.39 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金总额为 53,352.51 万元，募集资金专用账户利息收入（包含利息收入、现金管理收益扣除手续费支出后的净额）为 4,971.24 万元，募集资金专户余额合计为 68,586.89 万元。

截至 2023 年 6 月 30 日止，向不特定对象发行可转换公司债券募集资金余额为 685,868,907.37 元，明细如下表：

单位：人民币元	
项目	金额
募集资金净额	1,169,681,545.59
减：报告期末募投项目所使用的募集资金累计金额	533,525,066.73
加：专户存储累计利息扣除手续费后余额	49,712,428.51
截至 2023 年 6 月 30 日募集资金专户余额	685,868,907.37

（三）募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规，公司制定了《江苏捷捷微电子股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“募集资金管理制度”），该《募集资金管理制度》经公司第四届董事会第六次会议审议通过，并经公司 2020 年度股东大会表决通过。

1、2019 年非公开发行股票募集资金

根据《募集资金管理制度》的要求，公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。2020 年 1 月 9 日，公司、全资子公司捷

捷半导体有限公司与保荐机构华创证券分别和江苏银行股份有限公司南通分行、兴业银行股份有限公司启东支行、中国工商银行股份有限公司启东支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

截至 2023 年 6 月 30 日止，非公开发行股票募集资金存储账户均已注销。

2、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券

根据《募集资金管理制度》的要求，公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。2021 年 6 月 21 日，公司与保荐机构华创证券和兴业银行股份有限公司南通分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

2023 年 1-6 月，公司使用闲置募集资金购买银行理财产品及结构性存款的具体情况如下：

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品类型	金额(万元)	资金来源	起始日期	终止日期	年化收益率
兴业银行股份有限公司	银行	结构性存款	45,000.00	闲置募集资金	2022-8-3	2023-1-30	2.85%
兴业银行股份有限公司	银行	结构性存款	10,000.00	闲置募集资金	2022-11-18	2023-1-18	2.65%
兴业银行股份有限公司	银行	结构性存款	20,000.00	闲置募集资金	2022-11-18	2023-2-16	2.70%
兴业银行股份有限公司	银行	结构性存款	45,000.00	闲置募集资金	2023-2-1	2023-5-4	2.85%
兴业银行股份有限公司	银行	结构性存款	15,000.00	闲置募集资金	2023-2-20	2023-3-22	2.85%
兴业银行股份有限公司	银行	结构性存款	15,000.00	闲置募集资金	2023-3-24	2023-4-24	2.85%
兴业银行股份有限公司	银行	结构性存款	15,000.00	闲置募集资金	2023-4-25	2023-5-25	2.85%
兴业银行股份有限公司	银行	结构性存款	15,000.00	闲置募集资金	2023-5-5	2023-6-5	2.85%
兴业银行股份有限公司	银行	结构性存款	30,000.00	闲置募集资金	2023-5-5	2023-7-5	2.85%
兴业银行股份有限公司	银行	结构性存款	20,000.00	闲置募集资金	2023-5-25	2023-6-26	2.62%
兴业银行股份有限公司	银行	结构性存款	15,000.00	闲置募集资金	2023-6-6	2023-7-7	2.57%
兴业银行股份有限公司	银行	结构性存款	20,000.00	闲置募集资金	2023-6-26	2023-7-27	2.57%

截至 2023 年 6 月 30 日止，向不特定对象发行可转换公司债券募集资金存储情况如

下：

金额单位：人民币元

银行名称	银行帐号	账户类别	余额
兴业银行股份有限公司启东支行	408870100100081052	活期	35,868,907.37
		结构性存款	650,000,000.00
	合计		685,868,907.37

二、前次募集资金的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

1、2019 年非公开发行股票募集资金

本公司承诺投资 3 个项目为：电力电子器件生产线建设项目、捷捷半导体有限公司新型片式元器件、光电混合集成电路封测生产线建设项目、补充流动资金项目，前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券

本公司承诺投资 1 个项目为：功率半导体“车规级”封测产业化项目，前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

公司于 2023 年 7 月 7 日召开第四届董事会第三十四次会议、第四届监事会第三十一次会议，分别审议并通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将功率半导体“车规级”封测产业化项目达到预定可使用状态的时间延期至 2024 年 12 月 31 日。本次募投项目延期未改变募投项目的内容、投资总额、实施主体，不存在变相改变募集资金投向和损害其他股东利益的情形。

（三）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

1、2019 年非公开发行股票募集资金

（1）电力电子器件生产线建设项目差异说明：

电力电子器件生产线建设项目实际投资总额 53,569.19 万元，较承诺投资金额 53,101.05 万元多 468.14 万元，主要原因系使用募集资金专户存储产生的银行利息收入。

（2）捷捷半导体有限公司新型片式元器件、光电混合集成电路封测生产线建设项

目差异说明：

捷捷半导体有限公司新型片式元器件、光电混合集成电路封测生产线建设项目实际投资总额 19,578.69 万元，较承诺投资金额 19,012.22 万元多 566.47 万元，主要原因系使用募集资金专户存储产生的银行利息收入。

(3) 补充流动资金项目差异说明：

补充流动资金项目实际投资总额 1,369.91 万元，与承诺投资金额 1,369.91 万元无差异。

2、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券

功率半导体“车规级”封测产业化项目实际投资额 53,352.51 万元，较承诺投资金额 116,968.15 万元少 63,615.64 万元，主要原因系截至 2023 年 6 月 30 日，该项目仍处于投资建设阶段。

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2023 年 6 月 30 日，公司前次募集资金投资项目不存在对外转让情况。

1、2019 年非公开发行股票募集资金

2020 年 1 月 15 日，公司第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金 27,062.45 万元。

2、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券

2021 年 7 月 2 日，公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的议案》，以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金 1,810.01 万元及已支付发行费用 110.71 万元，共计 1,920.72 万元。

(五) 闲置募集资金情况说明

公司于 2021 年 7 月 2 日召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第十次会议，审议并通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设的情况下，使用额度不超过人民币 95,000 万元的暂时闲置

募集资金进行现金管理，以定期存款、结构性存款、通知存款等存款形式存放。在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限为股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

公司于 2022 年 7 月 15 日召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第二十二次会议，审议并通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设的情况下，使用额度不超过人民币 85,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，以定期存款、结构性存款、通知存款等存款形式存放。在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限为股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

公司于 2023 年 7 月 7 日召开第四届董事会第三十四次会议、第四届监事会第三十一次会议，审议并通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设的情况下，使用额度不超过人民币 60,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，以定期存款、结构性存款、通知存款等存款形式存放。在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限为股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。

三、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对照表详见本报告附件 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

公司前次募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

（三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

不适用。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

公司前次募集资金中不存在用资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内

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

江苏捷捷微电子股份有限公司董事会

2023 年 12 月 8 日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

截至 2023 年 6 月 30 日

(一) 2019 年非公开发行股票募集资金

编制单位：江苏捷捷微电子股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额:		73,483.18	已累计使用募集资金总额:				74,517.79		
变更用途的募集资金总额:		-	各年度使用募集资金总额:				0.00		
变更用途的募集资金总额比例:		—	2019 年:				54,721.53		
			2020 年:				19,796.26		
			2021 年:						
序号	承诺投资项目	实际投资项目	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 可以使用状态 日期	
			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 金额与募 集后承 诺投资金 额的差 额
1	电力电子器 件生产建 设项目	电力电子器 件生产建 设项目	53,101.05	53,101.05	53,569.19	53,101.05	53,569.19	468.14	2021 年 12 月 31 日
2	捷捷半导 体有限公 司新型片 式元器 件、光电 混合电 路集成 封装生 产线建 设项目	捷捷半导 体有限公 司新型片 式元器 件、光 电混合 电路集 成封装 生产线 建设项 目	19,012.22	19,012.22	19,578.69	19,012.22	19,578.69	566.47	2021 年 12 月 31 日
3	补充流动 资金项目	补充流动 资金项目	1,369.91	1,369.91	1,369.91	1,369.91	1,369.91	-	不适用
	合计	合计	73,483.18	73,483.18	74,517.79	73,483.18	74,517.79	1,034.61	

(二) 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券

编制单位：江苏捷捷微电子股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		116,968.15	已累计使用募集资金总额：				53,352.51
变更用途的募集资金总额：		-	各年度使用募集资金总额：				8,729.39
			2021 年：				
			2022 年：				34,689.44
变更用途的募集资金总额比例：		—	2023 年 1-6 月：				9,933.67
序号	投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额	
	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	实际投资金额
1	功率半导体“车规级”封测产业化项目	功率半导体“车规级”封测产业化项目	116,968.15	116,968.15	53,352.51	116,968.15	53,352.51
							实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
							项目达到预定可以使用状态日期
							2024 年 12 月 31 日

附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2023 年 6 月 30 日

(一) 2019 年非公开发行股票募集资金

编制单位：江苏捷捷微电子股份有限公司

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			2021 年	2022 年	2023 年 1-6 月		
1	电力电子器件生 产线建设项目	71.00%	12,262.73	不适用	10,453.95	4,878.92	15,332.87	是
2	捷捷半导体有限 公司新型片式元 器件、光电混合 集成电路封装生 产线建设项目	93.14%	4,592.43	不适用	6,151.64	2,071.74	8,223.38	是
3	补充流动资金项 目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

(二) 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券

编制单位：江苏捷捷微电子股份有限公司

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			2021 年	2022 年	2023 年 1-6 月		
1	功率半导体“车 规级”封装产业 化项目	不适用	30,274.54	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用



照 执 业 基 础

(副本)(5-1)

统一—社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 8150万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26

围 范 营 经

[illegible]

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)



登记机关

2023年09月25日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局

证书序号: 0011869



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》。

会计师事务所

执业证书



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日

发证机关: 北京市财政局



二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天健正信会计师事务所
南京分所
转出注册会计师
2012年7月30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所
南京分所
转入注册会计师
2012年7月30日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

致同会计师事务所
南京分所
转出注册会计师
2012年7月30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所
南京分所
转入注册会计师
2012年7月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



编号(110001581208)
已通过2011年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



编号(110001581208)
已通过2011年年检
江苏省注册会计师协会

容诚会计师事务所(特殊普
业务报告附件专用

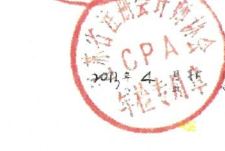
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 性别: 出生日期: 1982-02-15
身份证号: 110001581208
工作单位: 天健正信会计师事务所有限公司
联系电话: 110001581208



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天健正信会计师事务所
南京分所
转出注册会计师
2012年7月30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所
南京分所
转入注册会计师
2012年7月30日

注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师在执业法定业务时，应将本证书报送主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补办手续。

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer, or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

110001581208

证书编号:
No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

二〇一〇年十二月二十九日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





周思莹
姓 Full name 周 女
Sex 1993-08-27
Date of birth 容诚会计师事务所(特殊普
通合伙)苏州分所
Working unit 32052519930827712X
Identity card No.



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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.

普通合伙)
(7)



周思莹 110100320761

证书编号: 110100320761
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 06 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d