

目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····第 1—2 页

- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····第 3—7 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕2981号

扬州扬杰电子科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的扬州扬杰电子科技股份有限公司（以下简称扬杰科技公司）管理层编制的2023年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供扬杰科技公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为扬杰科技公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

扬杰科技公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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）和《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（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1146号）的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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扬杰科技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，扬杰科技公司管理层编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《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）和《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（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1146 号）的规定，如实反映了扬杰科技公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

倪国君

中国·杭州

中国注册会计师：

李宗韡

二〇二四年四月十八日

扬州扬杰电子科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

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）和深圳证券交易所印发的《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（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1146 号）的规定，将本公司募集资金 2023 年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准扬州扬杰电子科技股份有限公司首次公开发行股票全球存托凭证并在瑞士证券交易所上市的批复》（证监许可〔2023〕606 号），本公司获准发行全球存托凭证（以下简称 GDR）并在瑞士证券交易所上市，本次发行 GDR 14,339,500 份，对应的 A 股基础股票 28,679,000 股，每份 GDR 发行价为 15.00 美元，共计募集资金 21,509.25 万美元，坐扣承销费用 116.15 万美元后的募集资金为 21,393.10 万美元，已由主承销商 HUATAI FINANCIAL HOLDINGS (HONG KONG) LIMITED HONG KONG 于 2023 年 4 月 19 日汇入本公司募集资金账户。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 181.67 万美元后，公司本次募集资金净额为 21,211.43 万美元。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）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2024〕45 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：万美元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	21,211.43
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入净额	B2

项 目	序号	金 额
本期发生额	项目投入	C1
	利息收入净额	C2
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1
	利息收入净额	D2=B2+C2
应结余募集资金	E=A-D1+D2	21,678.61
实际结余募集资金	F	21,678.61
差异	G=E-F	

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《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）和《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（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1146号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《扬州扬杰电子科技股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户并专款专用。

（二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，本公司有5个募集资金专户和3个定期存款账户，募集资金存放情况如下：

金额单位：美元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
交通银行扬州分行营业部	395067000141000001815	18,542.88	
交通银行扬州分行营业部	395899999601000022188	38,961,750.73	短期定期存款
交通银行扬州荷花支行	395899999601000000106	80,000,000.00	短期定期存款
中国银行扬州维扬支行营业部	470279238723	7,473,146.87	
中国银行香港支行	01287520813644	1.11	
中国工商银行扬州分行营业部	1108020029100871340	309,977.59	

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
交通银行扬州分行营业部	OSA39589999993010000869	22,700.31	
交通银行扬州分行营业部	OSA395899999983010000427	90,000,000.00	短期定期存款
合计		216,786,119.49	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

根据公司当地监管部门要求,公司募集资金先行汇入国内之后履行审批程序再进行出境,办理过程中为不影响项目进度,本公司募集项目发展功率元件业务,包括建设小信号产品、硅基及碳化硅 SBD、MOSFET 等产品的封装项目和海外研发中心、全球销售及售后服务网点建设项目本期以自有资金分别投入 1,329.14 万美元和 37.94 万美元。本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1. 海外研发中心和全球销售及售后服务网点建设的效益主要体现在提升公司在研发能力、销售网络及售后服务等方面的核心竞争力,本项目不单独核算经济效益。
2. 补充流动资金项目主要为了满足未来营运资金增长需求,无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度,本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件: 1. 募集资金使用情况对照表

扬州扬杰电子科技股份有限公司

二〇二四年四月十八日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：扬州扬杰电子科技股份有限公司

金额单位：万美元

募集资金总额		21,211.43		本年度投入募集资金总额						
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额						
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）（3）=（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
发展功率元件业务，包括建设小信号产品、硅基及碳化硅 SBD、MOSFET 等产品的封装	否	12,726.86	12,726.86				2026 年 4 月 18 日	尚未产生效益	尚在建设期	否
海外研发中心和全球销售及售后服务网点建设	否	2,121.14	2,121.14				2026 年 4 月 18 日	不适用	不适用	否

补充营运资金及其他一般公司用途	否	6,363.43	6,363.43					不适用	不适用	否
合计	—	21,211.43	21,211.43			—	—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				报告期无。						
项目可行性发生重大变化的情况说明				报告期无。						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用。						
募集资金投资项目实施地点变更情况				报告期无。						
募集资金投资项目实施方式调整情况				报告期无。						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				报告期无。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				报告期无。						
用闲置募集资金进行现金管理情况				报告期无。						
项目实施出现募集资金节余的金额及原因				报告期无。						
尚未使用的募集资金用途及去向				公司将暂时闲置募集资金 20,896.18 万美元存于募集资金专户项下的银行定期存款账户，剩余募集资金余额 782.43 万美元存放于募集资金专户。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				根据公司当地监管部门要求，公司募集资金先行汇入国内之后履行审批程序再进行出境，办理过程为不影响项目进度，公司募集项目发展功率元件业务，包括建设小信号产品、硅基及碳化硅 SBD、MOSFET 等产品的封装项目和海外研发中心、全球销售及售后服务网点建设项目本期以自有资金分别投入 1,329.14 万美元和 37.94 万美元。本公司募集资金投资项目未出现异常情况。						