

江阴江化微电子材料股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

德皓核字[2025]00001486 号

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dehao International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

江阴江化微电子材料股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

（截止 2025 年 6 月 30 日）

目	录	页 次
一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、	江阴江化微电子材料股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-10

前次募集资金使用情况鉴证报告

德皓核字[2025]00001486 号

江阴江化微电子材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江阴江化微电子材料股份有限公司（以下简称江化微公司）编制的截止 2025 年 6 月 30 日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、董事会的责任

江化微公司董事会的责任是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的专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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江化微公司《前次募集资金使用情况专项报告》发表鉴证意见。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，以对江化微公司前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见

提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，江化微公司董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》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，在所有重大方面公允反映了江化微公司截止 2025 年 6 月 30 日前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供江化微公司申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为江化微公司证券发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：

孙广友

中国·北京

中国注册会计师：

陈凯琳

二〇二五年八月十九日

江阴江化微电子材料股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）2020 年非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2218 号”文《关于核准江阴江化微电子材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司可向特定对象发行人民币普通股（A 股）数量不超过 42,588,000 股。公司本次实际已向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）8,787,878 股，每股发行价格人民币 33.00 元，募集资金总额为人民币 289,999,974.00 元，扣除发行费用（不含增值税）人民币 10,875,411.33 元后，募集资金净额为人民币 279,124,562.67 元。

截止 2020 年 11 月 17 日，本公司上述发行股票募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“大华验字[2020]000704 号”验资报告验证确认。

（二）2021 年非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]2653 号”文《关于核准江阴江化微电子材料股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，本公司可向特定对象发行人民币普通股（A 股）数量不超过 41,880,124 股。截至 2022 年 11 月 23 日止，公司实际已向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）41,880,124 股，发行价格 15.43 元/股，募集资金总额为人民币 646,210,313.32 元，扣除发行费用（不含增值税）人民币 7,641,145.05 元后，募集资金净额为人民币 638,569,168.27 元。

截止 2022 年 11 月 23 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2022]000844 号”验资报告验证确认。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2025 年 6 月 30 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

项目	银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
2020 年非公开发行	中信银行股份有限公司江阴周庄支行	8110501012601632771	284,699,974.00	已注销	活期方式
	江苏银行股份有限公司江阴周庄支行	29180188000093076		已注销	活期方式
	江苏江阴农村商业银行股份有限公司	018801160113076		已注销	活期方式

项目	银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
2020 年非公开发行小计			284,699,974.00		
2021 年非公开发行	中国工商银行淄博张店支行	1603002119200496768	642,710,313.32	已注销	活期方式
	中国建设银行股份有限公司彭山支行	51050169770800002882		已注销	活期方式
	中国光大银行江阴澄江支行	51670180800977550		已注销	活期方式
	招商银行江阴支行	122907370710227		已注销	活期方式
2021 年非公开发行小计			642,710,313.32		
合 计			927,410,287.32		

注 1：公司 2020 年非公开发行股票募集资金净额为人民币 279,124,562.67 元，与上表“中信银行股份有限公司江阴周庄支行 8110501012601632771”初始存放合计金额差额为 5,575,411.33 元，系尚未置换的部分发行费用。

注 2：公司 2021 年非公开发行股票募集资金净额为人民币 638,569,168.27 元，与上表“中国工商银行淄博张店支行 1603002119200496768”初始存放合计金额差额为 4,141,145.05 元，系尚未置换的部分发行费用。

二、前次募集资金使用情况

详见附表 1.1、附表 1.2《前次募集资金使用情况对照表》。

三、前次募集资金变更情况使用情况

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

四、前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

（一）2020 年非公开发行股票募集资金

本公司于 2020 年 12 月 23 日召开了第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 4,114.26 万元。大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《江阴江化微电子材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2020]009214 号）。

本公司本次以募集资金置换预先投入自筹资金的具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	募投项目名称	本次募集资金投入金额	自筹资金实际投入金额
1	年产 6 万吨超高纯湿电子化学品项目	12,777.00	3,956.76
2	年产 3 万吨超高纯湿电子化学品、副产 0.2 万吨工业级化学品再生利用项目	6,455.46	157.50
3	补充流动资金	8,680.00	
合 计		27,912.46	4,114.26

（二）2021 年非公开发行股票募集资金

本公司本次不存在前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况。

五、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况

详见附表 2《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》，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说明

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）未能实现承诺收益的说明

2020 年非公开发行股票募集资金投资项目“年产 6 万吨超高纯湿电子化学品项目”、“年产 3 万吨超高纯湿电子化学品、副产 0.2 万吨工业级化学品再生利用项目”累计实现的收益低于承诺收益。一方面，“年产 6 万吨超高纯湿电子化学品项目”自 2021 年 12 月 29 日达到预定可使用状态，“年产 3 万吨超高纯湿电子化学品、副产 0.2 万吨工业级化学品再生利用项目”自 2023 年 2 月 25 日达到预定可使用状态，募投项目陆续投产，尚处于产能爬坡阶段，未达产；另一方面，受后端平板行业、新能源锂电行业市场需求变动的影响，客户端的供货需求不及预期，导致募投项目未达到承诺收益。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

本公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金的使用

（一）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

1、2020 年非公开发行股票募集资金

本公司于 2020 年 12 月 23 日召开了第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设进度的情况下，使用总额不超过人民币 2.00 亿元的部分闲置募集资金适时进行现金管理，期限不超过一年。在上述额度范围内授权董事长行使该项投资决策权，财务负责人负责具体办理相关事宜，在授权有效期内该资金额度可滚动使用，授权期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。公司独立董事、保荐机构均对该议案发表了同意意见。

公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

金额单位：人民币元

签约方	产品名称	收益类型	投资日期	投资金额	投资期限 (天)	投资收益	截止日金额
江苏江阴农村商业银行股份有限公司	结构性存款	保本浮动收益	2021/1/11	60,000,000.00	30	78,657.53	已到期收回
国泰君安证券股份有限公司	君跃飞龙伍佰定制 2021 年第 1 期收益凭证	本金保障性	2021/1/8	10,000,000.00	89	57,301.37	已到期收回
华泰证券股份有限公司	信益第 21004 号(GC001)收益凭证	本金保障型	2021/1/8	60,000,000.00	98	554,893.15	已到期收回
江苏银行股份有限公司	结构性存款 2021 年第 2 期 6 个月 B	保本浮动收益	2021/1/15	30,000,000.00	181	511,500.00	已到期收回
中信证券股份有限公司	结构性存款 2021 年第 2 期 3 个月 B	保本浮动收益	2021/1/15	20,000,000.00	90	158,000.00	已到期收回
国泰君安证券股份有限公司	君跃飞龙伍佰定制款 2021 年第 18 期收益凭证	保本浮动收益	2021/5/11	20,000,000.00	36	74,367.12	已到期收回
华泰证券股份有限公司	司聚益第 21112 号（黄金期货）收益凭证	保本浮动收益	2021/5/11	30,000,000.00	98	282,396.87	已到期收回
江苏江阴农村商业银行股份有限公司	结构性存款	保本浮动收益	2021/5/13	20,000,000.00	33	28,841.10	已到期收回
江苏江阴农村商业银行股份有限公司	结构性存款	保本浮动收益	2021/5/13	30,000,000.00	90	117,986.30	已到期收回
光大证券股份有限公司	金指数系列收益凭证第 519 号	本金保障性	2021/5/14	20,000,000.00	91	282,288.03	已到期收回
江苏银行股份有限公司	结构性存款 2021 年第 30 期第 3 个月 B	保本浮动收益	2021/5/14	20,000,000.00	92	168,500.00	已到期收回
江苏银行股份有限公司	结构性存款 2021 年第 30 期第 1 个月 B	保本浮动收益	2021/5/14	10,000,000.00	31	28,750.00	已到期收回
江苏银行股份有限公司	结构性存款 2021 年第 47 期第 6 个月 A	保本浮动收益	2021/9/8	40,000,000.00	181	680,000.00	已到期收回
江苏银行股份有限公司	公结构性存款 2021 年第 47 期第 3 个月 A	保本浮动收益	2021/9/8	10,000,000.00	91	35,000.00	已到期收回
合 计						3,058,481.47	0.00

注：公司各时点使用闲置募集资金进行现金管理的余额均未超过董事会对相关事项的授权范围。

2、2021 年非公开发行股票募集资金

公司于 2022 年 12 月 14 日召开第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金使用的情况下，使用总额不超过人民币 4 亿元的部分闲置募集资金适时进行现金管理，期限不超过一年。在上述额度范围内授权董事长行使该项投资决策权，财务负责人负责具体办理相关事宜，在授权有效期内该资金额度可滚动使用，授权期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。公司独立董事、保荐机构均对该议案发表了同意意见。

公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

金额单位：人民币元

签约方	产品名称	收益类型	投资日期	投资金额	投资期限 (天)	投资收益	截止日金额
中国工商银行股份有限公司	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2023 年第 013 期 A 款	保本浮动收益	2023.01.18	100,000,000.00	41	330,246.58	已到期收回
中国光大银行股份有限公司	2023 年挂钩汇率对公结构性存款定制第一期产品 487	保本浮动收益	2023.01.16	100,000,000.00	60	466,666.67	已到期收回
华泰证券股份有限公司	华泰证券恒益 23004 号收益凭证	保本固定收益	2023.01.12	20,000,000.00	57	62,662.47	已到期收回
中信证券股份有限公司	中信证券股份有限公司安享信取系列 1535 期收益凭证（本金保障型收益凭证）	保本固定收益	2023.01.20	80,000,000.00	60	309,596.66	已到期收回
招商银行股份有限公司	招商银行点金系列看涨两层区间 28 天结构性存款	保本浮动收益型	2023.02.01	100,000,000.00	28	113,534.25	已到期收回
合 计						1,282,706.63	0.00

注：公司各时点使用闲置募集资金进行现金管理的余额均未超过董事会对相关事项的授权范围。

(二) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

1、公司 2023 年 3 月 8 日召开的第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议批准通过了《关于 2020 年非公开发行股票募集资金投资项目结项暨节余募集资金永久补充流动资金的议案》 同意公司将 2020 年非公开发行 A 股股票募集资金项目节余资金 1,572.50 万元（截至 2023 年 2 月 28 日，具体金额以转出募集资金专户当日余额为准）用于永久性补充流动资金，公司实际用于永久性补充流动资金的金额为 1,660.56 万元，其中包含项目合同尾款或质保金待支付款项 65.78 万元。

2、2021 年非公开发行股票募集资金项目“补充流动资金和偿还有息债务”已结项，截止 2023 年 12 月 31 日已使用完毕。

江阴江化微电子材料股份有限公司（盖章）

二〇二五年八月十九日



附表 1.1:

前次募集资金使用情况对照表（2020 年非公开发行股票）

编制单位：江阴江化微电子材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			27,912.46			已累计使用募集资金总额：			28,279.48	
变更用途的募集资金总额：			0.00			各年度使用募集资金总额：			28,279.48	
变更用途的募集资金总额比例：			0.00%			以募集资金置换预先投入自筹资金的金额：			4,114.26	
						以募集资金置换票据垫付项目资金的金额：			1,997.92	
						2021 年度：			13,671.13	
						2022 年度：			6,329.90	
						2023 年度（含永久补流）：			2,166.27	
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	年产 6 万吨超高纯湿电子化学品项目	同承诺投资项目	12,777.00	12,777.00	12,777.00	12,777.00	12,777.00	12,559.84	-217.16	2021 年 12 月
2	年产 3 万吨超高纯湿电子化学品、副产 0.2 万吨工业级化学品再生利用项目	同承诺投资项目	6,455.46	6,455.46	6,455.46	6,455.46	6,455.46	5,227.63	-1,227.83	2023 年 2 月
3	补充流动资金	同承诺投资项目	8,680.00	8,680.00	8,680.00	8,680.00	8,680.00	8,831.45	151.45	不适用
4		节余资金永久补充流动资金						1,660.56	1,660.56	
合计			27,912.46	27,912.46	27,912.46	27,912.46	27,912.46	28,279.48	367.02	

注：累计使用募集资金金额超过募集资金总额 367.02 万元，主要是公司使用部分闲置募集资金进行现金管理取得的收益以及募集资金存款利息收入。

附表 1.2:

前次募集资金使用情况对照表（2021 年非公开发行股票）

编制单位：江阴江化微电子材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			63,856.92			已累计使用募集资金总额：			64,412.20	
变更用途的募集资金总额：			0.00			各年度使用募集资金总额：			64,412.20	
变更用途的募集资金总额比例：			0.00%			以募集资金置换预先投入自筹资金的金额：			0.00	
						2022 年度：			8,000.00	
						2023 年度：			56,412.20	
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	补充流动资金和偿还有 息负债	同承诺投资项目	63,856.92	63,856.92	63,856.92	63,856.92	63,856.92	64,412.20	555.29	不适用
	合计		63,856.92	63,856.92	63,856.92	63,856.92	63,856.92	64,412.20	555.29	

注：补充流动资金和偿还有息负债实际投资金额超过募集资金总额 555.29 万元，主要是公司使用部分闲置募集资金进行现金管理取得的收益以及募集资金存款利息收入。

附表 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：江阴江化微电子材料股份有限公司

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 (达产后满 产年税前利 润)	最近三年一期实际效益				截止日累计实 现效益	是否达到预计效 益
序 号	项目名称			2022 年度	2023 年度	2024 年度	2025 年 1-6 月		
1	年产 6 万吨超高纯湿电子化学品项目	33.41%	6,083.61	-832.50	1,810.49	1,861.18	1,206.69	4,045.86	否（注）
2	年产 3 万吨超高纯湿电子化学品、副产 0.2 万吨工业级化学品再生利用项目	34.28%		不适用	-747.50	-662.24	-394.76	-1,804.50	
3	补充流动资金	不适用		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	节余资金永久补充流动资金	不适用		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	补充流动资金和偿还有息负债	不适用		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：一方面，“年产 6 万吨超高纯湿电子化学品项目”自 2021 年 12 月 29 日达到预定可使用状态，“年产 3 万吨超高纯湿电子化学品、副产 0.2 万吨工业级化学品再生利用项目”自 2023 年 2 月 25 日达到预定可使用状态，募投项目陆续投产，尚处于产能爬坡阶段，未达产；另一方面，受后端平板行业、新能源锂电行业市场需求变动的影响，客户端的供货需求不及预期，导致募投项目未达到承诺收益。



营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码

911101016828529982



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 北京德信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙会计师事务所

执行事务合伙人 杨雄

出资额 4150 万元

成立日期 2008 年 12 月 08 日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 31 号 5 层 519A

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为 2028 年 11 月 01 日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2024 年 12 月 18 日



明 说

《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》。

发证机关 北京市财政局

2024年7月12日

中华人民共和国财政部制



名称：北京德盛国际会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：杨雄

主任会计师：杨雄

经营场所：北京市丰台区西罗路首汇广场10号楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号: 11010041

批准执业文号: 京财会许可[2022]0195号

批准执业日期: 2022年8月1日



姓名 孙广友
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-02-28
Date of birth
工作单位 江苏公证会计师事务所
Working unit
身份证号码 321021700228441
Identity card No.

年度检验登记 Annual Renewal Registration

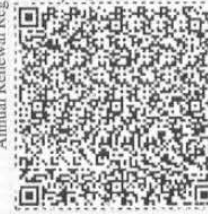
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



孙广友



年度检验登记
Annual Renewal Registration



孙广友(320200010013)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



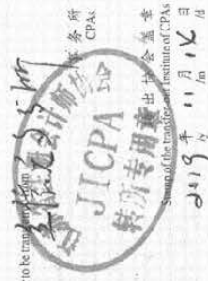
证书编号: 320200010013
No. of Certificate
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1998年10月13日
Date of Issuance



同意调出

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 to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

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.



陈凯琳(310000061588)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

陈凯琳

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年11月14日

同意调出
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred from



2021年11月14日

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.



姓名 陈凯琳
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1992-02-01
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)无锡分所
Working unit
身份证号码 320282199202011111
Identity card No.



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年5月13日

同意调出
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred from



2020年5月13日



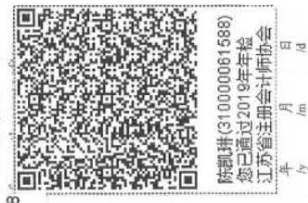
陈凯琳 310000061588
2021年年检通过



陈凯琳(310000061588)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



陈凯琳 310000061588
2021年年检通过



陈凯琳(310000061588)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会