

中德证券有限责任公司
关于广东科达洁能股份有限公司
2017 年度募集资金存放与使用情况的
专项核查意见

中德证券有限责任公司（以下简称“中德证券”或“保荐机构”）作为广东科达洁能股份有限公司（以下简称“科达洁能”或“公司”）2017 年度非公开发行的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等法规和规范性文件的要求，对科达洁能 2017 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额及资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东科达洁能股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1592 号）核准，科达洁能向特定投资者非公开发行 165,741,380 股，每股发行价格为 7.24 元，募集资金总额为 1,199,967,591.20 元，扣除各项发行费用 13,584,905.67 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为 1,186,382,685.53 元。上述募集资金已于 2017 年 11 月 24 日汇入公司募集资金账户，并经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中喜验字【2017】第 0241 号《验资报告》验证。

（二）2017 年度使用金额及年末余额

2017 年度，募集资金实际使用 190,494,657.83 元，累计使用募集资金 190,494,657.83 元，包括以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 181,052,306.94 元。

截至 2017 年 12 月 31 日，本次募集资金专户余额为 496,093,253.50 元，占募集资金总额 41.34%，具体明细见下表：

项目	金额（元）
募集资金总额	1,199,967,591.20
减：发行费用	13,584,905.67
募集资金净额	1,186,382,685.53
减：募投项目累计投入金额	190,494,657.83
加：利息收入	205,225.80
减：用闲置募集资金暂时补充流动资金	500,000,000.00
募集资金专户余额（银行存款）	496,093,253.50

募集资金结余原因为按照计划进度，募集资金项目尚未实施完毕，相关资金尚未使用。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

为了规范募集资金管理和使用，提高资金的使用效率和效益，保护投资者的合法权益，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等法律、法规及其他规范性文件规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金存放、使用、项目实施管理及使用情况的监督等作出了具体明确的规定。报告期内，公司严格相关规定管理和使用募集资金，其存放、使用、项目实施管理等不存在违反上述规定的情况。

（二）募集资金三方监管协议情况

本次募集资金投资项目的实施主体为公司、全资子公司安徽科达洁能新材料有限公司及佛山市恒力泰机械有限公司。募集资金投资项目的实施主体与保荐机构、广东顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行、招商银行股份有限公司佛山北滘支行于 2017 年 11 月 30 日签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

（三）募集资金专户存储情况

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金在各银行账户的存放情况如下：

公司名称	账户号	开户银行名称	金额（元）
广东科达洁能股份有限公司	801101000559454912	广东顺德农村商业银行股份有限公司陈村大都支行	302,370,400.99
广东科达洁能股份有限公司	757900003610123	招商银行股份有限公司佛山北滘支行	100,012,500.00
佛山市恒力泰机械有限公司	801101000947197468	广东顺德农村商业银行股份有限公司陈村大都支行	20,694,269.86
安徽科达洁能新材料有限公司	801101000946965670	广东顺德农村商业银行股份有限公司陈村大都支行	73,016,082.65
合计			496,093,253.50

三、2017 年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

2017 年 12 月 4 日，公司召开第六届董事会第二十九次会议及第六届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金增资全资子公司实施募投项目的议案》，公司根据募投项目进展实际需要，通过分期到位的增资方式，使用部分募集资金 10,000 万元向募投项目实施主体之一公司全资子公司佛山市恒力泰机械有限公司增资；审议通过了《关于使用部分募集资金向全资子公司提供借款实施募投项目的议案》，公司根据募投项目进展实际需要，通过分次提供借款的方式，使用部分募集资金向募投项目实施主体之一公司全资子公司安徽科达洁能新材料有限公司提供借款 15,000 万元，借款期限不超过 36 个月，借款利息按银行同期贷款利率计息。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司 2017 年度募集资金使用情况详见附表。

（二）募投项目先期投入及置换情况

公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 18,105.23 万元。公司于 2017 年 12 月 4 日召开第六届董事会第二十九次会议及第六届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 18,105.23 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司上述自筹资金预先投入募集资金投资项目截至 2017 年 11 月 30 日的情况进行了审核，并出具了中喜专审字【2017】第 1208 号《关于广东科达洁能股份有限公司募集资金置换预先投入募投项目资金鉴证报告》。公司独立董事及保荐机构针对本次置换发表了同意意见。

截至 2017 年 12 月 31 日止，募集资金实际已置换项目明细如下：

单位：元

项目名称	自筹资金预先投入 募集资金投资金额	置换金额
年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目	71,488,011.25	71,488,011.25
数字化陶瓷机械生产搬迁及技术改造项目	32,765,909.96	32,765,909.96
年产 200 台（套）建筑陶瓷智能制造装备研发及产业化项目	76,798,385.73	76,798,385.73
合 计	181,052,306.94	181,052,306.94

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2017 年 12 月 4 日召开第六届董事会第二十九次会议及第六届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 50,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自上述公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专项账户。公司独立董事及保荐机构针对本次补充流动资金发表了同意意见。公司实际补充流动资金 50,000 万元。

（四）对闲置资金进行现金管理，投资相关产品的情况

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司不存在利用闲置资金进行现金管理，投资相关产品的情况。

（五）对募集资金使用的其他情况

除上述已披露情况外，公司 2017 年度不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金实际投资项目变更情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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》、《公司募集资金使用管理办法》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

六、保荐机构主要核查程序

保荐机构通过相关资料审阅、现场检查、沟通访谈等多种方式对科达洁能募集资金的存放、使用以及募集资金投资项目的实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅公司募集资金存放银行对账单、募集资金投资项目的明细账和支付凭证、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料；现场检查募集资金投资项目的实施进度；对公司高管、财务、业务等相关人员进行访谈等。

七、保荐机构核查意见

经核查，中德证券认为，科达洁能 2017 年度募集资金的存放与使用符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及公司《募集资金管理办法》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在违规使用募集资金的情形。

（本页无正文，为《中德证券有限责任公司关于广东科达洁能股份有限公司2017年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签署页）

保荐代表人（签字）：

夏跃华

罗 民

中德证券有限责任公司

2018年3月30日

附表：

单位：人民币万元

募集资金总额				118,638.27		本年度投入募集资金总额					19,049.47	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					19,049.47	
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额（1）	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额	截至期末投入进度（%）（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
年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目	不适用	47,694.51	-	未作分期承诺	7,699.63	7,699.63	-	16.14	2018.12	无	尚未产生效益	否
数字化陶瓷机械生产搬迁及技术改造项目	不适用	35,785.70	-	未作分期承诺	3,418.80	3,418.80	-	9.55	2019.11	无	尚未产生效益	否
年产 200 台（套）建筑陶瓷智能制造装备研发及产业化项目	不适用	35,158.06	-	未作分期承诺	7,931.03	7,931.03	-	22.56	2018.11	无	尚未产生效益	否
合计		118,638.27			19,049.47	19,049.47		16.06				
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用							

募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本核查意见之“三、(二)”
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本核查意见之“三、(三)”
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	报告期内不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	截至 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金结余金额为 49,609.33 万元，结余原因为按照计划进度，募集资金项目尚未实施完毕，相关资金尚未使用。
募集资金其他使用情况	无

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：因扣除各项发行费用后实际募集资金净额低于非公开发行方案拟定的募集资金总额，根据公司 2016 年第二次临时股东大会授权，董事会决定将年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目募集资金投入金额调整为 47,694.51 万元，募集资金承诺投资总额变更为 118,638.27 万元。具体内容详见公司 2017 年 12 月 5 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的公告》。