

招商证券股份有限公司
关于广东科达洁能股份有限公司
2019 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》、《上海证券交易所股票上市规则（2019 年修订）》、《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关法律法规和规范文件的规定，招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”或“保荐机构”）对广东科达洁能股份有限公司（以下简称“科达洁能”或“公司”）2019 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

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批复》（证监许可[2017]1592 号）核准，公司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）募集资金使用情况

2019 年，募集资金实际使用 699,300,729.25 元，累计使用募集资金 1,013,739,813.45 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，累计使用募集资金占募集资金净额的 85.45%。

（三）募集资金结余情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本次募集资金专户余额为 185,215,036.28 元，具体明细如下：

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	600,214,113.45
减：用闲置募集资金永久补充流动资金	413,525,700.00
加：利息收入、理财收入	12,572,164.2
募集资金专户余额(银行存款)	185,215,036.28

募集资金结余原因募集资金投资项目尚未实施完毕，相关资金尚未使用。

二、募集资金管理情况

(一) 《募集资金管理制度》的制定和执行情况

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，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《广东科达洁能股份有限公司募集资金管理办法》，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，公司严格按照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。

2017年11月30日，公司募集资金投资项目的实施主体本公司、全资子公司安徽科达新材料有限公司（原名：安徽科达洁能新材料有限公司，以下简称“安徽新材料”）及佛山市恒力泰机械有限公司（以下简称“恒力泰”）与保荐机构中德证券有限责任公司（以下简称“中德证券”）、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签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

公司于2018年6月28日、2018年9月3日分别召开了第六届董事会第三十七次会议及2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。本次变更募集资金新增投资项目的实施主体广东顺德科达洁能有限公司（以下简称“顺德科达洁能”）、Keda Holding (Mauritius) Limited（以下简称“Keda Holding”）分别与保荐机构中德证券、广东顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

鉴于公司2019年聘请招商证券担任公司2019年非公开发行股票项目的保荐机构，由招商证券承接公司原保荐机构中德证券未完成的公司2017年非公开发行募集资金管理和使用持续督导工作。2019年6月28日，本次募集资金投资项目的实施主体本公司、安徽新材料、恒力泰、顺德科达洁能、Keda Holding 分别重新与保荐机构招商

证券、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签订了《三方监管协议》，并与中德证券签订了相应的终止协议。

（二）募集资金存储情况

截至 2019 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	110,634.17
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	182,888,747.83
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	1.73
安徽科达新材料有限公司	801101000946965670	广东顺德农村商业银行股份有限公司陈村大都支行	0.00
广东顺德科达洁能有限公司	801101001027751201	广东顺德农村商业银行股份有限公司陈村大都支行	2,215,652.55
Keda Holding (Mauritius) Limited	NRA801101001037950924	广东顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行	0.00
合计			185,215,036.28

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

2018 年 12 月 6 日，公司召开第七届董事会第五次会议、第七届监事会第四次会议审议通过了《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》，同意公司根据募投项目进展实际需要，通过分期汇入资金的方式，使用部分募集资金总额不超过人民币 10,000 万元向全资子公司 Keda Holding (Mauritius) Limited 增资；审议通过《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》，同意公司使用部分募集资金向全资子公司广东顺德科达洁能有限公司提供第一期借款，总额不超过人民币 17,000 万元，在借款额度内视募投项目建设实际需要分期汇入。截至本报告期末，公司已向 Keda Holding 汇入增资金额 84,151,596.04 元，公司已向顺德科达洁能汇入借款金额 115,500,000.00 元。

2017 年 12 月 4 日，公司召开第六届董事会第二十九次会议、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》，同意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 万元向全资子公司佛山市恒力泰机械有限公司（以下简称“恒力泰”）增资；2018 年 12 月 26 日，公司召开第七届董事会第六次会议、第七届监事会第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》，同意公司

使用部分募集资金总额不超过人民币 1,500 万元向全资子公司恒力泰增资。截至本报告期末，公司已将上述增资资金 11,500 万元已转入恒力泰开立的募集资金专户。

2017 年 12 月 4 日，公司召开第六届董事会第二十九次会议、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向全资子公司提供借款实施募投项目的议案》，同意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全资子公司安徽新材料提供借款 15,000 万元；2019 年 1 月 2 日，公司召开第七届董事会第七次会议、第七届监事会第六次会议审议通过了《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》，同意公司使用部分募集资金向全资子公司安徽新材料提供第二期借款不超过 5,000 万元。截至本报告期末，公司已向安徽新材料汇入借款金额 200,000,000.00 元。

截至 2019 年 12 月 31 日，本次募投项目的资金使用情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

（二）募投项目先期投入及置换情况

本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。

报告期内，公司无置换募投项目先期投入的情况。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018 年 12 月 6 日，公司召开的第七届董事会第五次会议及第七届监事会第四次会议，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 48,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2018 年 12 月 10 日，公司将 45,000 万元闲置募集资金从募集资金专户转入公司基本账户暂时补充流动资金。

2019 年 1 月 2 日、2019 年 1 月 18 日，公司分别召开了第七届董事会第七次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用于永久补充流动

资金的议案》，部分募集资金合计 41,352.57 万元用于永久补充流动资金，已用于暂时补充流动资金的 45,000 万元闲置募集资金中的 41,352.57 万元将无需归还至募集资金专户。2019 年 3 月 29 日，公司将暂时补充流动资金中剩余的 3,647.43 万元归还至公司募集资金专户，截至本报告期末，公司用于暂时补充流动资金的闲置募集资金余额为 0 元。

（四）对闲置资金进行现金管理，投资相关产品的情况

本报告期内，公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况。

（五）对募集资金使用的其他情况

除上述已披露的情况外，本公司 2019 年度不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司于 2018 年 6 月 28 日、2018 年 9 月 3 日分别召开了第六届董事会第三十七次会议及 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，综合考虑市场需求、公司发展战略等因素，为提高募集资金使用效率，维护股东利益，公司对部分募集资金投资项目进行调整。随着公司海外陶瓷机械业务的快速发展，为满足新增生产场地、经营规模等需求，同意将“数字化陶瓷机械生产搬迁及技术改造项目”中的 27,000 万元募集资金用于新增“数字化陶瓷装备制造基地项目”；由于近年来锂电池负极材料技术革新速度较快及相关产品价格波动较大等客观原因，同意将“年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目”中的 10,000 万元募集资金用于对全资子公司 Keda Holding (Mauritius) Limited 的出资，最终用于合资建设塞内加尔陶瓷厂项目。本次涉及变更的募集资金合计 37,000 万元，占募集资金净额的 31.19%。公司原保荐机构中德证券对本次变更事项发表了无异议的核查意见，公司已按相关规定履行信息披露义务，具体内容详见公司于 2018 年 6 月 29 日披露的《关于变更部分募投项目的公告》。

公司于 2019 年 1 月 2 日、2019 年 1 月 18 日分别召开了第七届董事会第七次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用于永久补充流动资金的议案》，综合考虑原募投项目实际建设情况、市场需求等客观因素，为提高募集资金使用效率，维护股东利益，同意公司变更“年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目”、“年产 200 台（套）建筑陶瓷智能制造装备研发及产业化项目”中的部分募集资金，合计 41,352.57 万元用于永久补充流动资金，本次涉及变更的募集资金占募集资金净额的 34.86%。公司原保荐机构中德证券对本次变更事项发表了无异议的核查意

见，公司已按相关规定履行信息披露义务，具体内容详见公司于 2019 年 1 月 3 日披露的《关于变更部分募集资金用于永久补充流动资金的公告》。

变更募投项目的资金使用情况详见附表 2：变更募集资金投资项目情况表。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《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》、《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、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：科达洁能 2019 年度募集资金存放与使用情况符合《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》、《上海证券交易所股票上市规则（2019 年修订）》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》和公司《广东科达洁能股份有限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，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表 1:

募集资金使用情况对照表

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					69,930.07	
变更用途的募集资金总额				78,352.57		已累计投入募集资金总额					101,373.98	
变更用途的募集资金总额比例				66.04%								
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（2）	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(3)	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（%）(4) = (3)/(2)	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（注1）	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	是	47,694.51	20,000.00	20,000.00	6,160.20	20,053.54	-53.54 (注 4)	100	2020.12	不适用	不适用	否（注 3）
数字化陶瓷机械生产搬迁及技术改造项目	是	35,785.70	8,785.70	8,785.70	1,157.82	8,707.30	78.40	99.11	2019.11	报告期项目实现收入 2,120.26 万元，实现净利润 97.21 万元。	不适用	否
年产 200 台（套）建筑陶瓷智能制造装备研发及产业化项目	是	35,158.06	11,500.00	11,500.00	1,512.69	11,513.78	-13.78 (注 4)	100	2018.11	报告期项目实现收入 15,979.93 万元，实现净利润 1,003.78 万元。	不适用	否
合计	-	118,638.27	40,285.70	40,285.70	8,830.71	40,274.62	11.08	99.97	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					“年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目”原定达到预定可使用状态日期为 2018 年 12 月，因锂电池负极材料技术革新速度较快及市场需求变化较大等客观因素，公司在实施本募投项目过程中对部分子项目重新进行了市场考察，通过研究论证，对本项目部分实施内容进行了变更，同时将对原有技术路线							

	进行升级，导致项目建设进度有所延缓，目前尚未建设完成，该项目预计在 2020 年 12 月全部达到预定可使用状态。
项目可行性发生重大变化的情况说明	否/见注 2
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告三、（二），本报告期内，公司不存在置换募投项目先期投入情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本报告三、（三）
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	本报告期内，公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况。
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 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 18,521.50 万元，结余原因为按照计划进度，募集资金投资项目尚未实施完毕，相关资金尚未使用。
募集资金其他使用情况	无

注 1：鉴于公司在前次募投项目中披露的承诺效益为内部收益率，而内部收益率需待整个项目周期结束时方可运算得出，同时，针对本次募集资金的实现效益，因公司对募集资金使用进行了变更，原承诺效益的计算口径和实际项目的计算口径发生了变化，无法与此前披露的承诺效益进行比较。

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》。

注 3：因锂电池负极材料技术革新速度较快及相关产品价格波动较大等客观因素，综合考虑市场价格、利润空间及行业产能扩充等多种因素，公司对年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目进行变更，取消了其中 5,000 吨/年碳微球生球制备装置项目；综合考虑市场情况、生产成本及土地退回等因素，公司对年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目进行变更，将其中“10,000 吨/年锂电池负极材料石墨化装置项目”交由控股子公司福建科华石墨科技有限公司以自有资金实施，“20,000 吨/年锂电池系列负极材料混配生产线项目”第三期建设停止实施。

注 4：“年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目”、“年产 200 台（套）建筑陶瓷智能制造装备研发及产业化项目”募集资金已使用完毕，截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额为募集资金所产生的利息。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
数字化陶瓷装备制造基地项目	数字化陶瓷机械生产搬迁及技术改造项目	27,000.00	27,000.00	11,331.63	11,331.63	41.97	2020.3	无	尚未产生效益	否
对全资子公司 Keda Holding (Mauritius) Limited 出资项目	年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目	10,000.00	10,000.00	8,415.16	8,415.16	84.15	2019.7	报告期项目实现收入 6,499.85 万元, 实现净利润 367.92 万元。	不适用	否
永久补充流动资金	年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目 年产 200 台(套)建筑陶瓷智能制造装备研发及产业化项目	41,352.57	41,352.57	41,352.57	41,352.57	100.00	-	-	-	-
合计	-	78,352.57	78,352.57	61,099.36	61,099.36	77.98	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)				详见本报告四						
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)				<p>1、“对全资子公司 Keda Holding (Mauritius) Limited 出资项目”募集资金最终用于合资建设塞内加尔陶瓷厂项目,因涉及资金出境,程序较为复杂,因此实际出资进度较慢,公司境外被投资主体已用境外贷款等自筹资金先行建设。该项目原定达到预定可使用状态日期为 2019 年 6 月,实际投产时间为 2019 年 7 月。</p> <p>2、“数字化陶瓷装备制造基地项目”前期完善施工设计过程中,由于实施主体对工程设计进行了多次修改,聘请第三方出具设计方案耗时较长,于 2019 年上半年开始施工建设。</p>						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						

(此页无正文，为《招商证券股份有限公司关于广东科达洁能股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签字：

盛培峰

盛培峰

杜元灿

杜元灿



2020 年 4 月 29 日