

证券代码：600499

证券简称：科达制造

公告编号：2022-023

科达制造股份有限公司

前次募集资金使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字〔2007〕500号）的规定，科达制造股份有限公司（以下简称“公司”，原名“广东科达洁能股份有限公司”）董事会编制了截至2021年12月31日的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）实际募集资金金额、资金到位情况

1、2017年非公开发行股票项目

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，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。

2、2020年非公开发行股票项目

根据中国证券监督管理委员会2020年2月20日出具的《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〔2020〕295号），公司向三名特定投资者非公开发行股份311,214,227股，发行价格为每股3.68元，募集资金总额1,145,268,355.36元，扣除发行费用后，募集资金净额为1,133,277,789.32元。上述募集资金已于2020年5月28日全部到账，并经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）验证，由其出具中喜验字【2020】第00053号验资报告。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

对应项目	公司名称	账户号	开户银行名称	初始存放金额 (元)	账户目前状态
2017 年非公开发行股票项目	科达制造股份有限公司	801101000559454912	广东顺德农村商业银行股份有限公司陈村大都支行	1,186,382,685.53	已全部 注销
		757900003610123	招商银行股份有限公司佛山北滘支行	0.00	
	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	0.00	
	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)	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	
	佛山市科达机电有限公司(原名: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	0.00	
	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	
2020 年非公开发行股票项目	科达制造股份有限公司	801101001136738940	广东顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行	1,133,277,789.32	已全部 注销
		800264555308026	广州银行股份有限公司站西支行	0	
		44431001040018159	中国农业银行股份有限公司佛山石湾支行	0	
		392000100100674633	兴业银行股份有限公司佛山分行营业部	0	
		757900003610902	招商银行股份有限公司佛山北滘支行	0	
		686072892027	中国银行股份有限公司广州荔湾支行营业部	0	
		666572854059	中国银行股份有限公司顺德北滘支行	0	
		2013013909201347122	中国工商银行股份有限公司佛山北滘支行	0	

二、前次募集资金使用情况

截止 2021 年 12 月 31 日, 公司前次募集资金已全部使用完毕, 具体情况详见本报告附表 1-1、1-2。

三、前次募集资金变更情况

1、2017 年非公开发行股票项目

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有限责任公司（以下简称“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》。

2、2020 年非公开发行股票项目

2020 年非公开发行股票不存在变更募投项目的情况。

四、前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

1、2017 年非公开发行股票项目

公司 2017 年非公开发行股票项目募集资金先期投入项目不存在对外转让情

况，但在公司前次募集资金到位前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司已使用自筹资金先期投入部分募投项目的建设，具体情况如下：

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，募集资金实际已置换项目明细如下：

项目名称	自筹资金预先投入募集资金投资金额（元）	置换金额（元）
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

2、2020年非公开发行股票项目

公司2020年非公开发行股票项目募集资金投资不存在先期投入项目转让及置换情况。

五、前次募集资金投资项目最近3年实现效益的情况

（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表2-1、2-2。

（二）前次募集资金投资项目效益核算情况的说明

1、2017年非公开发行股票项目

对于年产2万吨锂电池系列负极材料项目、数字化陶瓷机械生产搬迁及技术改造项目、年产200台（套）建筑陶瓷智能制造装备研发及产业化项目，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，因公司对募集资金使用进行了变更，原承诺的内部收益率已无法代表变更后的情况，无法与此前披露的承诺效益进行比较，故提供相应项目达到预定可使用状态后的营业收入及净利润情况。

对于数字化陶瓷装备制造基地项目，公司在前次募投项目中披露的承诺效益

为内部收益率，根据公司测算内部收益率时 2020 年及 2021 年对应的营业收入、净利润指标，该项目累计营业收入、净利润分别达到相关预测效益的 97.72%、86.47%。近两年受疫情因素以及原材料价格上涨影响，营业收入与净利润指标与原预测情况有所差异，导致暂未达到预测效益。

对于对全资子公司 Keda Holding (Mauritius) Limited 出资项目，该项目的募集资金最终用于合资建设塞内加尔陶瓷厂项目，相关产能利用率和效益数据根据塞内加尔陶瓷厂项目情况测算得出。关于承诺效益，公司在前次募投项目中披露的承诺效益为内部收益率，根据公司测算内部收益率时 2019-2021 年对应的营业收入、净利润指标，该项目累计营业收入、净利润分别达到相关预测效益的 104.87%、115.29%，已达到预测效益。

2、2020 年非公开发行股票项目

2020 年非公开发行股票项目募集资金用于偿还银行贷款，不适用效益核算。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

前次募集资金不涉及以资产认购股份的相关资产运行情况。

七、闲置募集资金的使用

(一) 2017 年非公开发行股票项目

1、使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2017 年 12 月 4 日，公司召开的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，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2017 年 12 月 6 日，公司将 50,000 万元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。2018 年 12 月 3 日，公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金 50,000 万元全部归还至募集资金专户。

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》，将“年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目”中的部分募集资金金额 17,694.51 万元、“年产 200 台（套）建筑陶瓷智能制造装备研发及产业化项目”中的部分募集资金金额 23,658.06 万元，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。

2、对闲置资金进行现金管理，投资相关产品的情况

2018 年 1 月 29 日，公司召开的第六届董事会第三十一次会议和第六届监事会第十六次会议，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》，同意公司使用最高不超过人民币 15,000 万元的闲置募集资金进行现金管理。公司使用闲置募集资金累计购买结构性存款产品 15,000 万元，上述理财产品已全部到期赎回，累计产生收益 189.17 万元，具体情况如下：

币种：人民币 单位：万元

产品名称	产品类型	预期年化收益率	认购额	存期	产品起息日	产品到期日	赎回金额	实际年化收益率	实际收益
广州银行91天自动滚存型“盈利宝”结构性存款	保本浮动收益型	4.1%或4.2%	10,000	91天	2018年2月8日	2018年5月10日	10,000	4.2%	106.17
顺德农商银行结构性存款	保本浮动收益型	保底利率为1.69%/年，预期最高利率为4.15%/年	5,000	144天	2018年2月11日	2018年7月5日	5,000	4.15%	83.00

（二）2020 年非公开发行股票项目

1、使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2020 年 6 月 8 日召开第七届董事会第二十六次会议及第七届监事会第十九次会议，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 40,000 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。公司实际使用 40,000 万元募集资金暂时补充流动资金。

2020 年 8 月 27 日、10 月 29 日，公司分别将上述暂时补充流动资金中的 13,950 万元和 26,050 万元提前归还至公司募集资金专户，并将上述募集资金的归还情况通知保荐机构和保荐代表人。至此，公司用于暂时补充流动资金的 40,000 万元募集资金已全部归还完毕，其使用期限未超过 12 个月。

2、对闲置资金进行现金管理，投资相关产品的情况

2020 年非公开发行股票项目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。

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

1、2017 年非公开发行股票项目

公司于 2020 年 6 月 17 日召开第七届董事会第二十七次会议和第七届监事会第二十次会议，审议通过《关于 2017 年非公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意对 2017 年非公开发行股票项目全部募投项目进行结项，并将募集资金专户的节余募集资金永久补充流动资金。本次募集资金使用及结余的具体情况如下：

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	646,358,648.01
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	13,830,360.14
减：节余募集资金永久补充流动资金	140,328,697.66
募集资金专户余额（银行存款）	0

2、2020 年非公开发行股票项目

公司 2020 年非公开发行股票项目募集资金账户实际收到前次募集资金 1,145,268,355.36 元，已全部使用完毕。本次募集资金使用及结余的具体情况如下：

项目	金额（元）
募集资金总额	1,145,268,355.36

减：已支付的部分发行费用	11,990,566.04
募集资金净额	1,133,277,789.32
减：募投项目累计投入金额	1,133,305,315.20
加：利息收入	485,827.48
销户前结余资金转至公司非募集资金账户金额	458,301.60
募集资金专户余额（银行存款）	0

九、前次募集资金使用的其他情况

前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司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。

十、上网公告附件

会计师事务所出具的鉴证报告。

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

特此公告。

科达制造股份有限公司董事会

2022 年 3 月 31 日

附表 1-1：2017 年非公开发行股票项目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			已累计使用募集资金总额：			120,021.30	
变更用途的募集资金总额：			78,352.57			各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：			66.04%			2017 年：			19,049.47	
						2018 年：			12,394.44	
						2019 年：			69,930.07	
						2020 年：			18,647.32	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期
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		
1	年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目	年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目	47,694.51	20,000.00	20,053.54	47,694.51	20,000.00	20,053.54	53.54	2020.12
2	数字化陶瓷机械生产搬迁及技术改造项目	数字化陶瓷机械生产搬迁及技术改造项目	35,785.70	8,785.70	8,707.34	35,785.70	8,785.70	8,707.34	-78.36	2019.11
3	年产 200 台（套）建筑陶瓷智能制造装备研发及产业化项目	年产 200 台（套）建筑陶瓷智能制造装备研发及产业化项目	35,158.06	11,500.00	11,513.78	35,158.06	11,500.00	11,513.78	13.78	2018.11
4	-	数字化陶瓷装备制造基地项目	0	27,000.00	15,946.04	0	27,000.00	15,946.04	-11,053.96	2020.3
5	-	对全资子公司 Keda Holding (Mauritius) Limited 出资项目	0	10,000.00	8,415.16	0	10,000.00	8,415.16	-1,584.84	2019.7
6	-	永久补充流动资金	0	41,352.57	41,352.57	0	41,352.57	41,352.57	0	-
7	-	结余募集资金	-	-	14,032.87	-	-	14,032.87	14,032.87	-
合计			118,638.27	118,638.27	120,021.30	118,638.27	118,638.27	120,021.30	-	-

注 1：“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”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 1-2: 2020 年非公开发行股票项目募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额:			113,327.78			已累计使用募集资金总额:			113,376.36	
变更用途的募集资金总额:			0			各年度使用募集资金总额:				
变更用途的募集资金总额比例:			0			2020 年:			113,376.36	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			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		
1	偿还银行贷款(注 1)	偿还银行贷款(注 1)	113,327.78	113,327.78	113,330.53	113,327.78	113,327.78	113,330.53	2.75	不适用
2	-	结余募集资金	-	-	45.83016	-	-	45.83016	45.83016	--

注 1: 根据公司非公开发行股票方案, 本次非公开发行股票募集资金总额不超过 146,800 万元, 在扣除发行费用后, 拟使用不超过 118,000 万元用于偿还银行贷款, 剩余资金将用于补充流动资金。因公司本次募集资金净额为 113,327.78 万元, 少于原计划用于偿还银行贷款的金额, 所以本次非公开发行募集资金扣除各项发行费用后将全部用于偿还银行贷款。

附表 2-1: 2017 年非公开发行股票项目募集资金投资项目实现效益情况对照表

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			累计实现效益	是否达到预计效益(注 4)
序号	项目名称			2019 年	2020 年	2021 年		
1	年产 2 万吨锂电池系列负极材料项目	26.76% (注 2)	本项目计划税后内部收益率为 19.63%, 税后投资回收期为 5.80 年。	建设中	实现收入 858.41 万元, 实现净利润-125.97 万元。	实现收入 14,201.04 万元, 实现净利润 586.14 万元。	实现收入 15,059.45 万元, 实现净利润 460.17 万元。	不适用
2	数字化陶瓷机械生产搬迁及技术改造项目	90.23%	本项目计划税后内部收益率为 13.5%, 税后投资回收期为 8.5 年。	实现收入 2,120.26 万元, 实现净利润 97.21 万元。	实现收入 31,633.27 万元, 实现净利润 926.42 万元。	实现收入 48,874.76 万元, 实现净利润 2,635.71 万元。	实现收入 82,628.29 万元, 实现净利润 3,659.34 万元。	不适用

3	年产 200 台（套）建筑陶瓷智能制造装备研发及产业化项目	91.05%	本项目计划税后内部收益率为 12.9%，税后投资回收期为 7.8 年。	实现收入 15,979.93 万元，实现净利润 1,003.78 万元。	实现收入 21,682.11 万元，实现净利润 1,657.61 万元。	实现收入 28,004.17 万元，实现净利润 2,016.39 万元。	实现收入 68,025.15 万元，实现净利润 4,832.27 万元。	不适用
4	数字化陶瓷装备制造基地项目	62.72%（注 3）	本项目计划税后内部收益率为 10.9%，税后投资回收期 9 年。	建设中	实现收入 11,568.51 万元，实现净利润 575.35 万元。	实现收入 58,399.01 万元，实现净利润 2,434.47 万元。	实现收入 69,967.52 万元，实现净利润 3,009.82 万元。	否
5	对全资子公司 Keda Holding (Mauritius) Limited 出资项目	113.62%	本项目计划税后内部收益率为 25.89%，税后投资回收期 3.5 年。	实现收入 6,499.85 万元，实现净利润 367.92 万元。	实现收入 11,865.15 万元，实现净利润 1,070.85 万元。	实现收入 33,721.70 万元，实现净利润 11,016.13 万元。	实现收入 52,086.70 万元，实现净利润 12,454.90 万元。	是
6	永久补充流动资金	不适用						

注 1：截止日投资项目累计产能利用率=投资项目开始投产到截止日累计产量/累计设计产能。

注 2：按照变更后的募投项目，该项目总设计产能为石墨负极材料 1.5 万吨，其中中端产品（数码类）产能 7000 吨，高端产品（动力、储能类）产能 8000 吨，目前该项目产品主要为高端产品，受市场需求及外协环节石墨化产能紧缺等原因，该项目目前产能利用率偏低，后续通过工艺改进及市场拓展，产能利用率将逐步提升。

注 3：按照该项目可行性研究报告，该项目预计 2020 年开始投产运营，当年实现产能占项目设计达产能的 30%，2021 年占项目设计达产能的 60%。因项目产能逐年释放，故目前根据总设计产能计算得出的产能利用率偏低，后续随着实际产能进一步释放，产能利用率将进一步提升。

注 4：是否达到预计效益有关情况说明详见本报告正文“五、（二）前次募集资金投资项目效益核算情况的说明”。

附表 2-2：2020 年非公开发行股票项目募集资金投资项目实现效益情况对照表

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			2019 年	2020 年	2021 年		
1	偿还银行贷款	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	