

# 中信证券股份有限公司

## 关于广东嘉元科技股份有限公司

### 调整部分募投项目内部投资结构并延期的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“保荐机构”）作为正在进行广东嘉元科技股份有限公司（以下简称“嘉元科技”、“公司”）持续督导工作的保荐机构，根据《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律法规的要求，对嘉元科技调整2021年向不特定对象发行可转换公司债券募投项目“铜箔表面处理系统及相关信息化和智能化系统升级改造项目”（以下简称“铜箔表面处理与智能化项目”）投资结构并延期、对公司2021年向特定对象发行股票募投项目“江西嘉元科技有限公司年产2万吨电解铜箔项目”（以下简称“江西嘉元2万吨项目”）延期事项进行了核查，核查情况如下：

#### 一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2021]180号同意注册，并经上海证券交易所同意，公司向不特定对象发行1,240万张可转换公司债券，每张面值100元，应募集资金总额为人民币1,240,000,000.00元，实际募集资金总额为人民币1,240,000,000.00元，扣除与发行有关费用总额共计人民币14,835,377.36元（不含税金额）后，实际募集资金净额为人民币1,225,164,622.64元。上述募集资金于2021年3月1日全部到位，立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年3月1日对资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（信会师报字[2021]第ZC10031号）。

经中国证监会《关于同意广东嘉元科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1449号）同意，公司向特定对象发行股票注册申请，公司向特定对象发行A股股票70,257,493股，每股面值人民币1元，发行价格为人民币48.50元/股，募集资金总额为人民币3,407,488,427.50元，扣除各项发

行费用（不含税金额）人民币 29,100,895.44 元，实际募集资金净额为人民币 3,378,387,532.06 元。上述募集资金于 2022 年 10 月 12 日全部到位，立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 10 月 12 日对资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（信会师报字[2022]第 ZC10366 号）。

## 二、募投项目情况

根据公司的统计，截至 2024 年 6 月 30 日，公司向不特定对象发行可转换公司债券募投项目及募集资金使用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	调整后拟投入募集资金金额	截至 2024 年 6 月 30 日募集资金累计投入金额	项目原预计达到预定可使用状态日期
1	年产 1.5 万吨高性能铜箔项目（白渡）	46,831.55	46,831.55	49,474.49	2022 年 12 月
2	新型高强极薄锂电铜箔研发及其他关键技术研发项目	14,087.43	14,087.43	14,325.53	不适用
3	铜箔表面处理系统及信息化和智能化系统升级改造项目	19,441.94	19,441.94	9,163.31	2024 年 6 月
4	嘉元科技（深圳）科技产业创新中心项目	15,664.65	14,754.94	14,756.96	2021 年 8 月
5	补充流动资金	27,974.43	26,490.89	26,727.77	不适用
6	年产 1.5 万吨高性能铜箔项目（宁德）	/	923.01	923.01	2023 年 12 月
<b>合计</b>		<b>124,000.00</b>	<b>122,529.76</b>	<b>115,371.07</b>	/

注：“嘉元科技（深圳）科技产业创新中心项目”节余募集资金用于投入“年产 1.5 万吨高性能铜箔项目（宁德）”。

根据公司的统计，截至 2024 年 6 月 30 日，公司 2021 年度向特定对象发行股票募投项目及募集资金使用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	调整后拟投入募集资金金额	截至 2024 年 6 月 30 日募集资金累计投入金额	项目原预计达到预定可使用状态日期
1	嘉元科技园新增年产 1.6 万吨高性能铜箔技术改造项目	86,000.00	65,000.00	60,438.68	2023 年 2 月
2	年产 1.5 万吨高性能铜箔项目	120,000.00	96,000.00	95,763.28	2024 年 12 月
3	年产 3 万吨高精度超薄电子铜箔项目	84,000.00	15,000.00	12,636.82	2022 年 12 月
4	江西嘉元科技有限公司年产 2 万吨电解铜项目	160,000.00	140,041.70	106,007.46	2024 年 9 月
5	补充流动资金	22,201.00	21,797.05	21,799.28	不适用
合计		<b>472,201.00</b>	<b>337,838.75</b>	<b>296,645.52</b>	/

注：“嘉元科技园新增年产 1.6 万吨高性能铜箔技术改造项目”、“年产 3 万吨高精度超薄电子铜箔项目”存在部分剩余资金系未付的工程设备质保金。

公司募投项目实施进展情况详见公司于 2024 年 8 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东嘉元科技股份有限公司 2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2024-069）。

### 三、本次调整部分募投项目内部投资结构并延期的具体情况及原因

#### （一）铜箔表面处理与智能化项目调整内部投资结构并延期的具体情况及原因

##### 1、募投项目内部投资结构调整情况

本次调整募投项目的内部投资结构，是根据该项目实际实施情况并结合公司生产经营和发展需求做出的审慎决定，符合公司募投项目的实际募集资金需求，具体情况如下：

单位：万元

序号	内容	投资金额	原计划募集资金投入金额 (A)	调整前投资比例	变动金额 (B)	调整后募集资金投入金额 (C=A+B)	调整后投资比例
1	设备购置费	17,510.56	17,510.56	90.07%	2,217.54	19,728.10	97.87%
2	安装调试费	875.53	875.53	4.50%	-575.53	300.00	1.49%
3	工程费	489.58	489.58	2.52%	-389.58	100.00	0.50%
4	预备费	566.27	566.27	2.91%	-536.27	30.00	0.15%
<b>项目总投资</b>		<b>19,441.94</b>	<b>19,441.94</b>	<b>100.00%</b>	<b>716.16</b>	<b>20,158.10</b>	<b>100.00%</b>

注：调整后募集资金投入金额大于原计划募集资金投入金额主要系理财和利息收入导致。

## 2、募投项目内部投资结构调整原因

根据公司的说明，铜箔表面处理与智能化项目进展与计划投入差异的情况说明如下：

(1) 该项目原计划购买的“铜箔卷料自动化移载设备系统”目前已在公司五厂厂房成功实施并正常运行。由于公司雁洋厂区其他厂房（三、四厂）为旧厂房，随着客户对铜箔卷米数需求提升、铜箔卷重量增加，原有厂房高洁净车间地板承重能力不能满足 AGV 智能搬运机器人运行需求，如需对高洁净车间地板进行改造，需通过停产才能凿除原有地板，加固后重新浇筑钢筋混凝土，施工难度大且长时间影响生产。因此三、四厂采用电动堆高车及小行车的形式替代 AGV 自动化移载设备，既能满足生产需求又节约资金。基于以上原因公司暂缓在上述两个厂房进行铜箔卷料自动化移载设备系统改造工作，拟将调整后新增购买的“铜箔卷料自动化移载设备系统”调配至江西嘉元使用。

(2) 该项目原计划购买的“产品仓储智能化系统”原计划在公司雁洋厂区的部份厂房实施，但由于层高限制，根据现有设计规划方案，对该等厂房加装产品仓储智能化系统利用率较低、效益性不明显，故未实施。已改为采用较为简单的集中式货架及电动堆高车、ERP 系统升级改造仓库，提升仓库运行效率。

(3) 该项目原计划购买的“DCS 集散控制系统”系搭建整体 DCS 控制系统，需停产对工艺管道安装对应检测仪器及仪表，因 2021 年至 2023 年，锂电铜

箔市场较为火爆，新基地尚未完全建成投产，公司雁洋基地作为主要生产基地，产能利用率达 100%，条件不允许停产搭建整体 DCS 控制系统。基于对生产精准过程控制要求，保证稳定提供优质产品给客户，公司对原 DCS 集散控制系统进行优化，在生产系统关键节点安装在线铜酸检测、面密度检测、瑕疵检测、线速度检测等设备，既不需大面积影响生产，又达到生产自动化控制、检测需求，并且通过了主要客户的现场审核。

(4) 由于近几年国内设备制造水平的提升，逐步对进口替代，价格有较大的下降，部分设备实际采购金额比可研报告预算有所节约。

根据公司的说明，铜箔表面处理与智能化项目调整内部投资结构的原因如下：

公司实施本募投项目，旨在通过对现有铜箔表面处理系统进行技术升级改造，以满足甚低轮廓铜箔（VLP 铜箔）、极低轮廓铜箔（HVLP 铜箔）等高性能铜箔的生产要求，同时实施相关信息化和智能化系统升级改造项目。公司因厂房条件限制、客观环境变化、国产设备技术进步等原因，导致部分原计划采购的设备资金出现节余。故公司结合全资子公司江西嘉元同样生产甚低轮廓铜箔（VLP 铜箔）、极低轮廓铜箔（HVLP 铜箔）等高性能铜箔的生产规划，及江西嘉元的实际需求，调整本募投项目的投资结构并将所购置的设备调配至江西嘉元使用，公司已增加铜箔表面处理与智能化项目的实施主体与实施地点，详见 2023 年 6 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东嘉元科技股份有限公司关于募投项目增加实施主体及地点并延期的公告》（公告编号：2023-042）。

### 3、铜箔表面处理与智能化项目延期的具体情况及原因

公司根据铜箔表面处理与智能化项目投资结构的调整情况，拟对项目达到预定可使用状态的时间进行调整，具体情况如下：

项目名称	原计划达到预定可使用状态的时间	调整后达到预定可使用状态的时间
铜箔表面处理系统及相关信息化和智能化系统升级改造项目	2024 年 6 月	2026 年 12 月

本次铜箔表面处理与智能化项目延期主要是因本次调整内部投资结构后拟

购置的铜箔表面处理系统为进口设备，设备较为抢手，因此交货周期较长，故公司将该项目计划达到预定可使用状态的时间延期至 2026 年 12 月。

## （二）江西 2 万吨项目延期的具体情况及原因

江西嘉元 2 万吨项目由公司全资子公司江西嘉元作为实施主体，原计划于 2024 年 9 月竣工投产。根据公司的统计，截至 2024 年 6 月 30 日，江西嘉元 2 万吨项目计划投资总额为 197,688.46 万元，募集资金承诺投资总额为 160,000 万元，调整后募集资金投资总额为 140,041.70 万元，截至期末累计投入金额为 106,007.46 万元，募集资金投资进度已达到 75.70%。该项目主体结构工程已完工，部分生产线已于 2022 年 12 月 23 日开始正式试产，具体内容详见公司于 2022 年 12 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东嘉元科技股份有限公司关于全资子公司募投项目部分生产线进入试生产阶段的自愿性披露公告》（公告编号：2022-132）。

2023 年年初始起，铜箔行业的市场环境发生变化，市场竞争加剧、加工费出现下降，同时受到宏观经济形势变化及行业周期影响，导致铜箔行业的产品需求增长不及预期。公司根据目前市场环境及该项目的实际进展情况，经过综合分析和审慎评估，在募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，拟对募投项目达到预定可使用状态的时间进行调整，具体情况如下：

项目名称	原计划达到预定可使用状态的时间	调整后达到预定可使用状态的时间
江西嘉元科技有限公司年产 2 万吨电解铜箔项目	2024 年 9 月	2026 年 12 月

## 四、本次调整部分募投项目内部投资结构并延期对公司的影响

本次募投项目投资结构调整与延期是公司基于市场环境、公司业务发展规划、募投项目实际实施进展以及后续建设需要等情况而做出的审慎决定，有利于最大程度发挥募集资金使用效益，提升募集资金的使用效果与募投项目的实施质量，不存在损害公司及股东利益的情况，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，符合公司长远发展规划。

## **五、履行的审议程序**

### **（一）董事会意见**

公司第五届董事会第三十次会议、第五届监事会第十九次会议，审议并通过了《关于调整部分募投项目内部投资结构并延期的议案》，同意公司对 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目“铜箔表面处理系统及相关信息化和智能化系统升级改造项目”内部投资结构进行调整，将调整后计划购置的设备调配至公司 2021 年向特定对象发行股票募集资金投资项目江西嘉元科技有限公司年产 2 万吨电解铜项目使用，并对达到预计达到可使用状态的时间进行延期。该事项不属于募集资金用途变更的情形，无需提交公司股东大会审议。

### **（二）监事会意见**

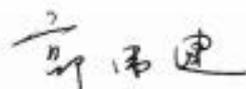
公司监事会认为：公司本次调整部分募投项目内部投资结构并延期是公司在根据实际生产经营需求及项目实施的实际情况做出的审慎决定，不存在变相改变募集资金投向和损害公司股东特别是中小股东利益的情形，决策和审议程序符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定。

## **六、保荐机构专项核查意见**

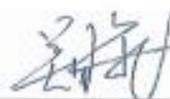
经核查，保荐机构认为：本次部分募投项目调整内部投资结构并延期是公司基于项目实施的实际情况做出的审慎决定，相关事项已经公司董事会、监事会审议通过，履行了必要的决策程序。保荐机构对公司本次募投项目调整内部投资结构并延期事项无异议。

(本页无正文,为《中信证券股份有限公司关于广东嘉元科技股份有限公司调整部分募投项目内部投资结构并延期的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人:



郭伟健



吴曦

