

广东嘉元科技股份有限公司
募集资金存放与实际使用情况
专项鉴证报告
二〇一九年度

广东嘉元科技股份有限公司2019年度募集资金 存放与实际使用情况专项鉴证报告

目 录

页 次

一、	2019 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告	1-3
二、	广东嘉元科技股份有限公司董事会关于 2019 年度 募集资金存放与实际使用情况的专项报告	1-8



广东嘉元科技股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况专项鉴证报告

信会师报字[2020]第 ZC10038 号

广东嘉元科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对广东嘉元科技股份有限公司（以下简称“嘉元科技公司”）《2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

嘉元科技公司董事会的责任是按照《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》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《嘉元科技2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、工作概述

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，以对鉴证对象信息是否在所有重大方面按照《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》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引的规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，嘉元科技公司《2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了嘉元科技公司2019年度募集资金实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

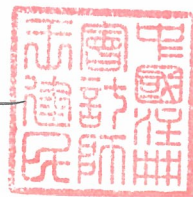
本鉴证报告仅供嘉元科技公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为嘉元科技公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

(此页无正文)



中国注册会计师：王建民

此



中国注册会计师：赵中才

赵中才



中国·上海

二〇二〇年三月三十日

广东嘉元科技股份有限公司董事会关于 2019年度募集资金存放和实际使用情况的专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013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》等有关法律法规的规定并结合公司实际情况,广东嘉元科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)董事会编制了截至2019年12月31日募集资金存放和使用情况的专项报告,具体内容如下:

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东嘉元科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2019]1221号文)同意,公司首次公开发行人民币普通股5,780万股,每股面值人民币1.00元,发行价格为人民币28.26元/股,募集资金总额为人民币1,633,428,000.00元,扣除与发行有关的费用总额共计人民币123,858,490.57元,实际募集资金净额为人民币1,509,569,509.43元。上述募集资金到位情况经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,于2019年7月19日出具了《验资报告》(信会师报字[2019]第ZC10443号)。

(二) 募集资金结存情况

项目	金额(人民币元)
募集资金净额	1,509,569,509.43
加:募集资金利息收入	5,420,637.67
理财产品利息收入	7,082,492.75
减:募投项目已投入金额(不含支付的发行费用)	323,507,442.33

项目	金额（人民币元）
募集资金置换预先投入金额（不含置换预先投入的发行费用）	10,369,764.37
手续费支出	7,600.89
期末尚未使用的募集资金余额	1,188,187,832.26
其中：理财产品余额	852,900,000.00
定期存款余额	292,382,959.33
专户存款余额	42,904,872.93

截至 2019 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金结存情况如下：

二、募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，提高募集资金使用效率，根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 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》等有关法律法规的规定并结合公司实际情况，经公司 2019 年 4 月 9 日第二次临时股东大会审议通过了《广东嘉元科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“募集资金管理制度”）。本公司严格依照《募集资金管理制度》执行，对募集资金采用专户存储，确保募集资金存放与使用规范。具体情况如下：

（一）2019 年 7 月 17 日，公司与中国工商银行股份有限公司梅州梅江支行及保荐机构东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”）签署了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”）。于 2019 年 7 月 23 日，与中国工商银行股份有限公司梅州梅江支行、保荐机构东兴证券签署了《募集资金专户存储三方监管协议补充协议》；于 2019 年 7 月 23 日，与汇丰银行（中国）股份有限公司梅州支行、中国建设银行股份有限公司梅州嘉应支行、上海浦东发展银行股份有限公司深圳宝安支行、中国邮政储蓄银行股份有限公司梅县锭子桥支行、中国银行股份有限公司梅州分行及东兴证券股份有限公司分别签订了“三方监管协议”。上述协议内容与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，截至 2019 年 12 月 31 日止，上述三方监管协议的履行不存在问题。

(二)公司于 2019 年 8 月 20 日召开第三届董事会第二十九次会议及第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 12 亿元（包含本数）的闲置募集资金在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理。

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

1、专户存款存放情况：

开户银行	账户	余额（元）
中国工商银行股份有限公司梅江支行	2007020229888888988	29,896,681.91
上海浦东发展银行深圳宝安支行	79060078801200000688	3,062,577.53
中国建设银行股份有限公司梅州嘉应支行	44050172865109000888	1,075,939.93
汇丰银行（中国）有限公司梅州支行	578002321018	5,873,125.05
中国银行梅州分行	741946883888	145,149.57
中国邮政储蓄银行股份有限公司梅县锭子桥支行	944007010001678888	2,851,398.94
合计		42,904,872.93

2、理财产品存放情况：

开户银行/金融机构名称	账户	余额（元）
广发银行股份有限公司梅州分行	9550888008886900069	642,900,000.00
国泰君安证券股份有限公司	31001550400050009697	130,000,000.00
东兴证券股份有限公司	1402022129601095933	80,000,000.00
合计		852,900,000.00

3、定期存款存放情况：

开户银行	账户	余额（元）
梅州客商银行股份有限公司	638010100200030656	51,712,222.24
梅州客商银行股份有限公司	638010100200030571	160,000,000.00
梅州客商银行股份有限公司	638010100200034872	50,586,987.09
梅州客商银行股份有限公司	638010100200034612	30,083,750.00
合计		292,382,959.33

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一)募集资金使用情况

本公司募集资金使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二)募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

1、公司于 2019 年 10 月 9 日召开第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第十三次会议，会议通过了《关于调整部分募集资金投资建设项目内部投资结构的议案》，同意公司根据行业技术发展趋势和市场变化，对“5000 吨/年新能源动力电池用高性能铜箔技术改造项目可行性研究报告”、“企业技术中心升级技术改造项目可行性研究报告”进行了重新修订，并对项目内部投资结构进行调整。公司已对上述变更事项进行公告，公告编号为 2019-011。

(1) 建设内容调整如下：

项目名称	原建设内容	拟调整后的建设内容
5000 吨/年新能源动力电池用高性能铜箔技术改造项目	在符合环境保护、安全生产的前提下，项目新增建筑面积约 18,000.00 平方米的厂房 2 栋，新制作溶铜造液系统 6 套，新购铜箔生箔机 24 台、铜箔表面处理机 3 套、铜箔单刀分切机 9 台等机械设备；预计新增产能 5000 吨/年。	在符合环境保护、安全生产的前提下，项目新增建筑面积约 18000 平方米的厂房 2 栋，新制作溶铜造液系统 7 套（含 1 套小试验系统），新购铜箔生箔机 25 台、铜箔表面处理机 3 套、铜箔单刀分切机 9 台等机械设备；预计新增产能 5000 吨/年。
企业技术中心升级技术改造项目	在符合环境保护、安全生产的前提下，项目新增建筑面积约 2000 平方米的检测试验楼 2 栋，其中面积约 1800 平方米的研发检测中心大楼 1 栋、面积约 200 平方米的小试实验楼 1 栋。新增电子扫描显微镜、原子吸收分光光度计、高效液相/气相色谱仪、薄膜测厚仪、ICP-mass 等离子体质谱仪、ICP 发射光谱仪、试验压板机、高低温万能材料试验机、电化学工作站等一大批具有国际先进水平的大型仪器设备	在符合环境保护及安全的前提下，项目新增建筑面积约 8700 平方米，设置各功能实验室、测试检测室、多功能会议室、产品展示区、办公区等区域的研发检测综合大楼 1 栋，新购置具有能谱功能的电子扫描显微镜、原子吸收分光光度计、高效液相/气相色谱仪、薄膜测厚仪、ICP-mass 等离子体质谱仪、ICP 发射光谱仪、试验压板机、高低温万能材料试验机、电化学工作站等一大批具有国内领先水平的大型仪器设备。

(2) 内部投资结构调整如下:

项目名称	投资类别	原计划用募集资金投入金额	现拟用募集资金投入金额	增减情况	备注
5000吨/年 新能源动力电池用 高性能铜箔技术改造 项目	建筑工程费	3,001.50	4,181.10	1,179.60	投资测算数据 差异为四舍五入 测算时造成的 差异
	设备购置和安装费	29,352.40	28,173.65	-1,178.75	
	流动资金	4,892.51	4,891.66	-0.85	
	合计	37,246.41	37,246.41	-	
企业技术中心升级 技术改造项目	建筑工程费	1,500.60	3,031.37	1,530.77	投资测算数据 差异为四舍五入 测算时造成的 差异
	设备购置和安装费	4,999.05	3,968.29	-1,030.77	
	流动资金	1,500.00	1,000.00	-500.00	
	合计	7,999.65	7,999.65	-	

2、公司于2019年12月17日召开了第三届董事会第三十二次会议、第三届监事会第十五次会议，会议审议通过了《关于募集资金建设项目实施地点、内部投资结构和建设时间的议案》，同意对募集资金投资项目之高洁净度铜线加工中心建设项目实施地点、内部投资结构和建设时间进行调整，实施地点拟由“梅州市梅县区雁洋镇文社”调整为“梅州市梅县区白渡镇沙坪村”，项目建设预计完成时间由2020年12月调整为2021年6月。公司已对上述变更事项进行公告，公告编号为2019-018。

表1：项目实施地点调整情况

项目名称	原计划实施地点	拟调整后的实施地点	备注
高洁净度铜线加工中心建设项目	梅州市梅县区雁洋镇文社	梅州市梅县区白渡镇沙坪村	公司以自有资金通过招拍挂竞买方式竞得梅州市梅县区白渡镇沙坪村地块。

表 2：内部投资结构调整情况

单位：万元

项目名称	投资类别	原计划用募集资金投入金额	现拟用募集资金投入金额	增减情况	备注
高洁净度铜线加工中心建设项目	建筑工程费	620.00	900.00	280.00	投资测算数据差异为四舍五入测算时造成的差异
	设备购置费和安装费	5,192.00	1,895.30	-3,296.70	
	流动资金	922.72	3,939.42	3,016.70	
	合计	6,734.72	6,734.72		

表 3：项目建设时间调整情况

项目名称	原建设时间	拟调整后的建设时间	备注
高洁净度铜线加工中心建设项目	2018 年 5 月至 2020 年 12 月	2018 年 5 月至 2021 年 6 月	因办理项目建设所需用地规划、工程规划、施工许可等证件作出的调整。

(三)募投项目先期投入及置换情况

截至 2019 年 7 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的资金为人民币 1,509.06 万元（含发行费 472.08 万元）。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司募集资金投资项目预先已投入的实际投资情况进行了专项核验，并出具了《广东嘉元科技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》（信会师报字[2019]第 ZC10456 号）。

2019 年 8 月 20 日，本公司第三届董事会第二十九次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司使用本次发行募集资金置换预先投入的自筹资金合计人民币 1,509.06 万元（含发行费 472.08 万元），并

经公司独立董事、监事会以及保荐机构同意后予以披露。截至 2019 年 12 月 31 日，上述预先投入募集资金项目的自筹资金已全部置换完毕。

(四)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五)节余募集资金使用情况

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

(六)超募资金使用情况

项目	金额（人民币元）
募集资金净额	540,161,709.44
加：募集资金利息收入	2,920,706.84
理财产品利息收入	2,292,931.51
减：手续费支出	198.53
期末尚未使用的募集资金余额	545,375,149.26
其中：理财产品余额	282,000,000.00
定期存款余额	262,299,209.33
专户存款余额	1,075,939.93

注：本表超募资金使用情况已包含于“（二）募集资金结存情况”

(七)尚未使用的募集资金用途和去向

1、本公司于 2019 年 8 月 20 日召开第三届董事会第二十九次会议及第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 12 亿元（包含本数）的闲置募集资金在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等），在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起

12个月内有效。

截至2019年12月31日，未赎回的短期、保本型理财产品的金额为114,528.30万元（含定期存款）。

2、尚未使用的专户存款余额4,290.49万元将继续专户存储，并根据计划投资进度使用。

(八)募集资金使用的其他情况

本公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，不存在其他应披露而未披露事项。

四、变更募投项目的资金使用情况

本公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司董事会认为，公司已按照《上市公司募集资金管理办法(2013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》及和本公司《募集资金管理制度》的相关用情况规定，不存在募集资金存放、使用、管理违规的情形。

六、专项说明的批准报出

本专项报告业经本公司董事会于2020年3月30日批准报出。

附表：《募集资金使用情况对照表》

附表：募集资金使用情况对照表

编制单位：广东嘉元科技股份有限公司

2019 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		150,956.95				本期投入募集资金总额		33,387.72		
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额		33,387.72		
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本期投入金额(含置换预先投入金额)	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
5000吨/年新能源动力电池用高性能铜箔技术改造项目	否	37,246.41	37,246.41	1,403.49	1,403.49	3.77%	2020年12月		否	否
现有生产线技术改造项目	否	14,960.00	14,960.00	1,419.80	1,419.80	9.49%	2020年6月	不适用	否	否
企业技术中心升级技术改造项目	否	7,999.65	7,999.65	477.43	477.43	5.97%	2020年12月		否	否
高洁净度铜线加工中心建设项目	否	6,734.72	6,734.72	9.00	9.00	0.13%	2021年6月		否	否
补充流动资金	否	30,000.00	30,000.00	30,078.00	30,078.00	100.26%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		96,940.78	96,940.78	33,387.72	33,387.72	34.44%	-	-	-	-
超募资金投向										
超募资金	否	54,016.17	55,298.25				不适用	不适用	不适用	否
合计		150,956.95	152,239.03	33,387.72	33,387.72	21.93%	-	-	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、5000吨/年新能源动力电池用高性能铜箔技术改造项目尚未达到预定可使用状态，不产生经济效益； 2、企业技术中心升级技术改造项目尚未达到预定可使用状态，不产生经济效益； 3、高洁净度铜线加工中心建设项目尚未达到预定可使用状态，不产生经济效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	本期以闲置的超募资金投资短期、保本型金融机构理财产品，截止至期末未赎回金额为 54,429.92 万元（含定期存款）。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	高洁净度铜线加工中心建设项目实施地点、内部投资结构和建设时间进行调整，实施地点拟由“梅州市梅县区雁洋镇文社”调整为“梅州市梅县区白渡镇沙坪村”。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2019年8月20日，本公司第三届董事会第二十九次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司使用本次发行募集资金置换预先投入的自筹资金合计人民币 1,509.06 万元（包含发行费用），并经公司独立董事、监事会以及保荐机构同意后予以披露。截至 2019 年 12 月 31 日，上述预先投入募集资金项目的自筹资金已全部置换完毕。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司以闲置的募集资金投资短期、保本型金融机构理财产品，截至 2019 年 12 月 31 日，公司未赎回的短期、保本型理财产品余额为 114,528.30 万元（包含定期存款）。尚未使用的募集资金余额 4,290.49 万元将继续专户存储，并根据计划投资进度使用。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

备注：补充流动资金本期投入金额 30,078.00 万元，支付超过承诺投资总额的 78.00 万元资金来源为理财产品与存款利息收入。本期补充流动资金账户理财利息收入与存款利息收入减去手续费后的净额为 92.51 万元，本期支付 78.00 万元以补充流动资金，期末该账户结余 14.51 万元。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000201906280040

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、许可、监管信息。



名称 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



经营范围
 审查企业会计报表、审计报告、资产负债表、损益表、现金流量表、所有者权益变动表及附注，出具审计报告；企业管理咨询、法律、法规、管理、建设、规划、可行性研究、项目评估、资产评估、验资、验证、企业财务审计、税务代理、代理记账、信息系统集成、信息技术服务、其他法律、法规、规章、规范性文件规定且经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。

登记机关



2019年06月28日

证书序号: 0001247

说明

- 1、《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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



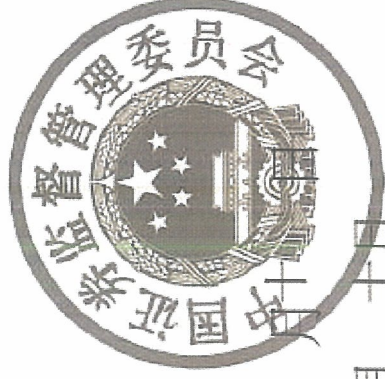


证书序号：000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34 发证时间：二〇一一年七月十日

证书有效期至：二〇一三年七月十日



证书编号: 440100110013
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 01 月 01 日
Date of Issuance /y /m /d

2012年4月30日换发

姓名	王建民
Sex	男
出生日期	1972-11-23
工作单位	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 广东分所
Working unit	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 广东分所
身份证号码	420106721123083
Identity card No.	420106721123083



王建民(440100110013), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)58号。



王建民(440100110013), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。





姓名: 赵中才
 Full name: 赵中才
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1977-05-11
 Date of birth: 1977-05-11
 工作单位: 亚太(集团)会计师事务所有限公司广东分所
 Working unit: 亚太(集团)会计师事务所有限公司广东分所
 身份证号码: 510523197705234573
 Identity card No.: 510523197705234573



赵中才(110100750038), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职业资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



110100750038

证书编号: 110100750038
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一二年 二月二十八日
Date of Issuance: 2012/2/28

年 /y 月 /m 日 /d