

# 关于湖南中科电气股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告



# 目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....	第 3—11 页

# 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕2-252号

湖南中科电气股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的湖南中科电气股份有限公司（以下简称中科电气公司）董事会编制的2019年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中科电气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中科电气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。

## 二、董事会的责任

中科电气公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对中科电气公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

## 四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业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。

## 五、鉴证结论

我们认为，中科电气公司董事会编制的 2019 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了中科电气公司募集资金 2019 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李剑

中国·杭州

中国注册会计师：欧阳小玲

二〇二〇年四月十六日

# 湖南中科电气股份有限公司

## 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》及相关格式指引的规定，将本公司募集资金2019年度存放与使用情况专项说明如下。

### 一、募集资金基本情况

#### (一) 实际募集资金金额和资金到账时间

##### 1. 2009年首次公开发行募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南中科电气股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可〔2009〕1312号)核准，并经贵所同意，本公司由主承销商平安证券股份有限公司采用网下向询价对象配售和网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票1,550万股，发行价为每股人民币36.00元，共计募集资金55,800.00万元，坐扣承销和保荐费用3,148.00万元后的募集资金为52,652.00万元，已由主承销商平安证券股份有限公司于2009年12月21日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,468.84万元后，公司本次募集资金净额为51,187.16万元。上述募集资金到位情况业经中准会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》(中准验字〔2009〕1019号)。

##### 2. 2018年非公开发行募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南中科电气股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可〔2019〕975号)核准，并经贵所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用非公开发行的方式，向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票104,898,366股，发行价为每股人民币5.08元，共计募集资金532,883,699.28元，坐扣承销和保荐费用8,021,585.80元后的募集资金为524,862,113.48元，已由主承销商国信证券股份有限公司于2019年11月1日汇入本公司募集资金监管账户。另减除申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,314,898.37元后，公司本次募集资金

净额为 523,547,215.11 元。上述募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(瑞华验字(2019)43030003号)。

## (二) 募集资金使用和结余情况

### 1. 2009 年首次公开发行募集资金

本公司以前年度已使用募集资金 567,989,005.78 元,以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 70,118,320.47 元;2019 年度实际使用募集资金 15,630,653.79 元,2019 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,629,739.10 元;累计已使用募集资金 583,619,659.57 元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 71,748,059.57 元。

截至 2019 年 12 月 31 日,公司首次公开发行募集资金已按计划全部使用完毕,募集资金账户已注销。

### 2. 2018 年非公开发行募集资金

本公司 2019 年度实际使用募集资金 171,153,432.53 元,2019 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 198,616.05 元;累计已使用募集资金 171,153,432.53 元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 198,616.05 元。

截至 2019 年 12 月 31 日,募集资金余额为人民币 353,327,042.82 元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 198,616.05 元以及尚未转出置换的预先投入资金 734,898.37 元),其中 20,000.00 万元用于购买结构性存款,剩余 153,327,042.82 元存放于募集资金账户。

## 二、募集资金存放和管理情况

### (一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者权益,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》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《湖南中科电气股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》,本公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户。针对首次公开发行募集资金,本公司连同保荐机构平安证券股份有限公司分别与交通银行股份有限公司岳阳花板桥支行、上海浦东发展银行长沙东塘支行、中国工商银行股份有限公司岳阳五里牌支行签订了《募集资金三方监管协议》;针对 2018 年非公开

发行募集资金，本公司连同保荐机构国信证券股份有限公司于2019年11月26日与交通银行股份有限公司岳阳分行签订了《募集资金三方监管协议》，对补充流动资金项目募集资金专项账户进行管理；本公司、湖南中科星城石墨有限公司、国信证券股份有限公司与湖南宁乡农村商业银行股份有限公司金洲科技支行签订了《募集资金四方监管协议》，对中科星城锂电池负极材料研发中心升级改造项目募集资金专项账户进行管理；本公司、贵州格瑞特新材料有限公司、国信证券股份有限公司与中国建设银行股份有限公司宁乡支行及交通银行岳阳分行分别签订了《募集资金四方监管协议》，对1.5万吨锂电池负极材料及1万吨石墨化加工建设项目募集资金专项账户进行管理。上述三方监管协议和四方监管协议明确了各方的权利和义务，且与深圳证券交易所募集资金监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

## （二）募集资金专户存储情况

1. 截至2019年12月31日，本公司首次公开发行募集资金已按计划全部使用完毕，募集资金专户已完成注销。

2. 截至2019年12月31日，本公司非公开发行募集资金有4个募集资金专户、1个结构性存款账户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
交通银行股份有限公司岳阳开发区支行	436302888013000022152	844,877.36	补充流动资金项目
湖南宁乡农村商业银行股份有限公司金洲科技支行	82010300001678349	56,751,542.47	中科星城锂电池负极材料研发中心升级改造项目
中国建设银行股份有限公司宁乡支行	43050178383600000478	94,331,616.72	1.5万吨锂电池负极材料及1万吨石墨化加工建设项目
交通银行股份有限公司岳阳开发区支行	436302888013000031224	1,399,006.27	项目
		200,000,000.00	结构性存款
合计		353,327,042.82	

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金使用情况对照表

1. 首次公开发行募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。
2. 非公开发行募集资金使用情况对照表详见本报告附件2。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

除补充流动资金项目、电磁工程技术研究中心项目及中科星城锂电池负极材料研发中心升级改造项目无法单独核算效益外,本公司不存在其他募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

**四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

**五、募集资金使用及披露中存在的问题**

本年度,本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件: 1. 首次公开发行募集资金使用情况对照表

2. 非公开发行募集资金使用情况对照表

湖南中科电气股份有限公司

二〇二〇年四月十六日



附件 1

## 首次公开发行募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		51,187.16			本年度投入募集资金总额		1,563.07			
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		58,361.98			
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）	本年度投入金额	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
承诺投资项目										
冶金电磁设备产业升级项目	否	12,860.00	13,410.00		13,431.19	100.16%	2012/6/30	668.59	是	否
电磁工程技术研究中心项目	否	2,420.00	2,730.00		2,730.00	100%	2012/6/30	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		15,280.00	16,140.00		16,161.19			668.59		
超募资金投向										
收购岳磁高新科技有限公司股权	否	1,672.80	1,672.80		1,672.80	100%	2010/11/15	不适用	不适用	股权已转让
收购湖南星城石墨科技股份有限公司股权	否	21,825.94	21,735.55		21,735.55	100%	2017/2/17	10,042.60	是	否

收购贵州格瑞特新材料有限公司股权	否	9,792.44	9,792.44	1,563.07	9,792.44	100%	2018/1/9	5,317.11	是	否
补充流动资金	—	9,000.00	9,000.00		9,000.00	100%		不适用	不适用	否
超募资金投向小计		42,291.18	42,200.79	1,563.07	42,200.79			15,359.71		
合计	—	57,571.18	58,340.79	1,563.07	58,361.98			16,028.30		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>1. 公司 2010 年 6 月 19 日召开了第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 4000 万元永久补充流动资金。</p> <p>2. 2010 年 11 月 9 日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用超募资金收购湖南岳磁高新科技有限公司 51%股权的议案》，使用超募集资金中的 1,672.80 万元收购湖南岳磁高新科技有限公司 51%股权，于 2010 年 11 月 15 日办理了变更登记手续。</p> <p>3. 2012 年 3 月 13 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 5,000 万元永久补充流动资金。</p> <p>4. 2016 年 9 月 23 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》。公司计划利用首次公开发行股份超额募集资金中 19,503.28 万元支付公司非公开发行股份及支付现金购买资产交易现金交易对价，使用不超过 1,150.00 万元支付本次交易所涉及的包括财务顾问、法律和会计等在内的中介服务费。同时，计划使用不超过 1,172.66 万元的超募资金购买星城石墨主要股东皮涛、曾麓山、罗新华三人因履行购买承诺于星城石墨在全国中小企业股份转让系统终止挂牌后受让的星城石墨其他投资者持有的不超过 2.3453125%的星城石墨股权。2016 年，公司已使用超募资金 221.30 万元支付了本次超募资金使用计划中的中介机构部分服务费用；2017 年，公司已使用超募资金 21,514.25 万元支付了本次超募资金使用计划中的剩余全部款项。</p> <p>5. 2017 年 12 月 12 日，公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》。公司计划使用首次公开发行股份超额募集资金中全部剩余超募资金（含收到的购买理财产品收益及银行利息、手续费支出等）支付公司收购贵州格瑞特新材料有限公司 100%股权收购价款，不足部分以自有资金支付。2017 年，公司已使用超募资金 2,448.00 万元支付了部分股权收购价款；2018 年，公司已使用超募资金 5,781.37 万元支付了部分股权收购价款；2019</p>									

	年，公司已使用全部剩余超募资金 1,563.07 万元支付了部分股权收购价款。
募集资金投资项目实施地点变更情况	2010 年 4 月 23 日，经公司第一届董事会第十五次会议批准，募投项目实施地点由岳阳经济开发区木里港工业园 YTP2009K02#地块变更为岳阳经济开发区机械建材工业园区(南抵岳阳大道至京珠高速公路连接线、北抵监申桥路、西抵康王路、东抵监申桥村李家组的宗地)。公司独立董事、监事会和保荐机构出具了意见，同意变更募投项目实施地点。
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	经中准会计师事务所有限公司 2010 年 6 月 2 日出具《关于募集资金置换情况的专项鉴证报告》(中准专审字〔2010〕1143 号)，公司用募投资金置换预先投入冶金电磁设备产业升级项目款 300.00 万元。
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	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 非公开发行募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		52,354.72		本年度投入募集资金总额		17,115.34				
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		17,115.34				
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)	本年度 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
承诺投资项目										
补充流动资金项目	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
中科星城锂电池负极材料 研发中心升级改造项目	否	6,240.41	6,240.41	566.76	566.76	9.08%	2021/11/30	不适用	不适用	否
1.5 万吨锂电池负极材料 及 1 万吨石墨化加工建设 项目	否	36,114.31	36,114.31	6,548.58	6,548.58	18.13%	2021/3/31	不适用	不适用	否
承诺投资项目合计		52,354.72	52,354.72	17,115.34	17,115.34					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
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	<p>公司 2019 年 12 月 20 日第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计人民币 5,358.18 万元。截止 2019 年 12 月 31 日，公司置换募集资金投资项目“1.5 万吨锂电池负极材料及 1 万吨石墨化加工建设项目”预先投入资金 4,865.30 万元，置换募集资金投资项目“中科星城锂电池负极材料研发中心升级改造项目”预先投入资金 419.39 万元，合计置换募集资金为人民币 5,284.69 万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于湖南中科电气股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况的鉴证报告》（瑞华核字（2019）43010004 号）。</p>
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	<p>1. 2019 年 11 月 8 日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司（含子公司）使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，在保证募集资金安全和不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，同意公司及子公司中科星城、格瑞特使用募集资金不超过人民币 4.0 亿元购买商业银行发行的安全性高，流动性好的保本型理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限自本次董事会通过之日起一年，截止 2019 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买 2.00 亿元结构性存款。</p> <p>2. 尚未使用的募集资金均存放于公司及子公司募集资金专户中。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无