

诺德投资股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2021]009176号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

诺德投资股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2021 年 5 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、	诺德投资股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-6

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2021]009176号

诺德投资股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的诺德投资股份有限公司（以下简称诺德股份）编制的截止2021年5月31日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、董事会的责任

诺德股份董事会的责任是按照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）的规定编制《前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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诺德股份《前次募集资金使用情况的专项报告》发表鉴证意见。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，以对诺德股份前次募集资金使用情况的专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，诺德股份董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《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，在所有重大方面公允反映了诺德股份截止 2021 年 5 月 31 日前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供诺德股份申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为诺德股份证券发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

陈勇

中国·北京

中国注册会计师：_____

林万镞

二〇二一年六月七日

诺德投资股份有限公司 前次募集资金使用情况的专项报告

一、前次募集资金的募集及存放情况

1、前次募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准诺德投资股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2579号）核准，诺德投资股份有限公司（以下简称“公司”）向特定对象非公开发行 246,956,518 股股票，募集资金总额为人民币 1,419,999,978.50 元，扣除相关发行费用人民币 20,544,298.60 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 1,399,455,679.90 元。2020 年 11 月 26 日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司非公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了“立信中联验字[2020]D-0040 号”《验资报告》。上述非公开发行股票募集资金，公司已按照要求开立募集资金专户存储。

2、前次募集资金的存放情况

公司按照《上市公司证券发行管理办法》以及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》，在以下银行开设了募集资金的存储专户。截至 2021 年 5 月 31 日，前次募集资金的存储情况列示如下：

（1）截至 2021 年 5 月 31 日，本公司募集资金存放专户的存款余额如下：

单位：元

开户单位	开户银行	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
诺德投资股份有限公司	中国工商银行股份有限公司深圳福永支行	4000022729201970621	250,000,000.00	533,206.79	活期
诺德投资股份有限公司	青海银行股份有限公司城东支行	0301201000337595	350,000,000.00	68,373.71	活期
诺德投资股份有限公司	中国农业银行股份有限公司博罗县支行	44243001040044583	231,000,000.00	13,503.02	活期
诺德投资股份有限公司	中国银行股份有限公司西宁市城东支行	105059061958	150,000,000.00	1,512.55	活期
诺德投资股份有限公司	兴业银行股份有限公司后海支行	338130100100149227	269,999,978.50	9.55	活期
诺德投资股份有限公司	华夏银行股份有限公司深圳前海分行	16950000003934984	150,000,000.00	9.29	活期
青海诺德新材料有限公司	工商银行股份有限公司深圳福永支行	4000022729201993414		250,087,410.00	活期

开户单位	开户银行	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
青海诺德新材料有限公司	中国银行股份有限公司 西宁市城东支行营业部	105059450809		50,110,109.97	活期
青海诺德新材料有限公司	青海银行股份有限公司 城东支行	03012010003449 76		38,916,446.73	活期
青海电子材料产业发展有限公司	中国银行西宁市城东支行营业部	105059453935		14.06	活期
合计			1,400,999,978.50	339,730,595.67	

说明：初始存放余额与募集资金总额人民币 1,419,999,978.50 元之间的差异为发行费用 1900 万元。

(2) 截至 2021 年 5 月 31 日，本公司使用闲置募集资金购买理财产品余额如下：

开户单位	开户银行	产品名称	产品类型	余额（元）	购买日	到期日
青海诺德新材料有限公司	中国银行西宁市城东支行	中国银行挂钩型结构性存款	结构型存款	100,000,000.00	2021-5-27	2021-8-27

(3) 截至 2021 年 5 月 31 日，本公司使用闲置募集资金临时补充流动资金金额 300,000,000.00 元。

3、截至 2021 年 5 月 31 日募集资金使用情况

截至 2021 年 5 月 31 日募集资金使用情况如下：

单位：元

项目	募集资金使用情况
募集资金总额	1,419,999,978.50
减：发行费用及验资费用(不含税金额)	20,544,298.60
募集资金净额	1,399,455,679.90
减：募投项目使用募集资金	661,000,845.80
其中：2020 年度支出	660,999,948.50
2021 年 1-5 月支出	897.30
加：银行利息收入	1,275,761.57
截至 2021 年 5 月 31 日尚未使用募集资金余额	739,730,595.67
其中：专户存款余额	339,730,595.67
理财产品余额	100,000,000.00
临时补充流动资金（注 1）	300,000,000.00

注 1：公司于 2021 年 1 月 22 日公告（临 2021-007），下属子公司青海诺德使用募集资

金专户中的闲置募集资金 3 亿元暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专户。2021 年 2 月从募集资金专户转出 3 亿元用于临时补充流动资金。

二、前次募集资金使用情况

1、前次募集资金使用情况

详见附表《前次募集资金使用情况对照表》

2、前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2021 年 5 月 31 日，公司前次募集资金投资项目未发生变更。

3、前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

前次募集资金投资项目不存在先期投入及置换情况。

4、闲置募集资金使用情况

2021 年 1 月 21 日，公司召开第九届董事会第三十四次会议和第九届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司下属子公司青海诺德使用募集资金专户中的闲置募集资金 3 亿元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专户。

2021 年 5 月 7 日公司召开第九届董事会第三十九次会议、第九届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金安全和投资项目资金使用进度安排的前提下，使用不超过人民币 4 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等），使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

截至 2021 年 5 月 31 日，部分闲置募集资金 3 亿元暂时补充流动资金，部分闲置募集资金 1 亿元进行现金管理，其余 339,730,595.67 元（含利息收入）存放于募集资金专户，用于募集资金投资项目的后续投入。

三、募集资金投资项目产生的经济效益情况

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况。

五、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一致。

六、前次募集资金结余及结余募集资金使用情况

截至 2021 年 5 月 31 日，前次募集资金未使用余额 739,730,595.67 元，占募集资金总额 52.09%，由于前次募集资金投资年产 15000 吨高性能极薄锂离子电池用电解铜箔工程项目仍处于建设期，剩余未使用完毕的募集资金后续将继续投入本项目建设中。

诺德投资股份有限公司董事会

2021 年 6 月 7 日

附表一：

前次募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 5 月 31 日

单位：人民币万元

募集资金总额：			139,945.57	已累计使用募集资金总额：			66,100.08			
变更用途的募集资金总额：			0	各年度使用募集资金总额：			66,100.08			
变更用途的募集资金总额比例：			0	2020 年度：			66,099.99			
				2021 年 1-5 月：			0.09			
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	年产 15000 吨高性能极薄锂离子电池用电解铜箔工程项目	年产 15000 吨高性能极薄锂离子电池用电解铜箔工程项目	97,945.59	97,945.59	24,100.11	97,945.59	97,945.59	24,100.10	-73,845.49	2022 年 6 月
2	补充流动资金及偿还银行贷款	补充流动资金及偿还银行贷款	41,999.98	41,999.98	41,999.98	41,999.98	41,999.98	41,999.98		不适用
3	合计		139,945.57	139,945.57	66,100.09	139,945.57	139,945.57	66,100.08	-73,845.49	

附表二：

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2021 年 5 月 31 日

单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目累计 产能利用率	承诺效益	最近二年实际效益		截止日 累计实现效 益	是否达到预 计效益
				2020 年 度	2021 年 1-5 月		
1	年产 15000 吨高性能极薄锂离子电池用电解铜箔工程 项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	补充流动资金及偿还银行贷款	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：截至 2021 年 5 月 31 日，年产 15000 吨高性能极薄锂离子电池用电解铜箔工程项目仍处于建设期，没有产生效益。