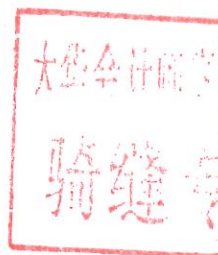


诺德投资股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金  
投资项目的鉴证报告

大华核字[2022]003221 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101482022096001857
报告名称:	诺德投资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
报告文号:	大华核字[2022]003221号
被审(验)单位名称:	诺德投资股份有限公司
会计师事务所名称:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年03月14日
报备日期:	2022年03月11日
签字注册会计师:	陈勇(110001580121), 林万镞(310000061439)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明:本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备,不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

诺德投资股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告  
(截止 2022 年 3 月 10 日)

目 录	页 次
一、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告	1-2
二、 诺德投资股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明	3-4

# 诺德投资股份有限公司

## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的 鉴证报告

大华核字[2022]003221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2022年3月10日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

### 一、董事会的责任

按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的有关规定编制专项说明是诺德股份董事会的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的内容真实、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专项说明发表鉴证意见。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，以对专项说明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，诺德股份编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的有关规定，在所有重大方面公允反映了诺德股份截止2022年3月10日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供诺德股份用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：诺德投资股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

陈勇

中国注册会计师：

林方标

二〇二二年三月十四日

## 诺德投资股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

上海证券交易所：

现根据贵所印发《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

### 一、募集资金的数额和到位时间

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《关于核准诺德投资股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]3704 号）核准，公司以非公开发行股票方式发行人民币普通股（A 股）34,000 万股，发行价格为 6.73 元/股，募集资金总额为 2,288,200,000.00 元，扣除相关发行费用（不含增值税）16,571,698.12 元后，实际募集资金净额为人民币 2,271,628,301.88 元。上述募集资金于 2022 年 2 月 24 日到位，已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了大华验字[2022]000106 号《验资报告》。公司依照规定对募集资金采取了专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户开户银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

### 二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据公司第九届董事会第四十次会议和 2021 年第三次临时股东大会审议通过的《诺德投资股份有限公司 2021 年度非公开发行股票预案》，本次非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金金额
1	青海高性能极薄锂离子电池用电解铜箔工程项目	125,176.00	95,000.00
2	惠州联合铜箔电子材料有限公司三期扩建项目	102,567.76	80,000.00
3	补充流动资金及偿还银行贷款	53,820.00	53,820.00
	合计	281,563.76	228,820.00

在本次非公开发行募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自有资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。若本次募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，公司将根据实际募集资金数额，按照项目的轻重缓急等情况调整，并最终决定募集资金投入的优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司以自筹资金解决。

### 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

为保证募集资金投资项目顺利实施，在募集资金实际到位之前，公司以自筹资金对部分募集资金投资项目进行了预先投入。自公司本次非公开发行 A 股股票预案通过董事会决议之日（2021 年 6 月 7 日）至 2022 年 3 月 10 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 581,696,962.39 元，具体投资及拟置换情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	募集资金拟投入金额	自筹资金预先投入金额	拟置换金额
1	惠州联合铜箔电子材料有限公司三期扩建项目	800,000,000.00	581,696,962.39	581,696,962.39

公司拟使用募集资金人民币 581,696,962.39 元置换上述预先投入募集资金投资项目的自筹资金。

本专项说明业经公司第九届董事会第五十次会议审议通过。

诺德投资股份有限公司

（盖章）

二〇二二年三月十四日



统一社会信用代码  
91110108590676050Q

# 营业执照

(副本) (7-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
负责人 梁春, 杨峰

成立日期 2012年02月09日  
合伙期限 2012年02月09日至 长期  
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

会计师事务所(普通合伙)  
110108590676050Q  
经营范围  
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务；提供税务咨询；开展法律、行政法规允许的经营活动。

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



登记机关

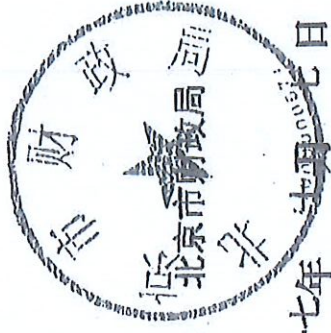
2021年12月01日



证书序号: 0000093

# 说明

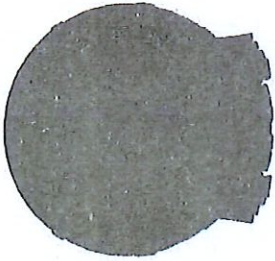
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一七年十一月三日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



姓名: 陈勇  
 Full name: Chen Yong  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1979-12-04  
 Date of birth: 1979-12-04  
 工作单位: 和正信会计师事务所有限公司深圳分所  
 Working unit: Hezhengxin Accounting Firm Co., Ltd. Shenzhen Branch  
 身份证号码: 452528197912045111  
 Identity card No.: 452528197912045111

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



110001580121  
 深圳市注册会计师协会



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

立信  
 事务所  
 CPAs  
 (特普) 深圳分所  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer out Institute of CPAs  
 2013年12月31日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

大华  
 事务所  
 CPAs  
 (特普) 深圳分所  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer in Institute of CPAs  
 2013年12月31日

证书编号: 110001580121  
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 12 月 03 日  
 Date of Issuance



姓名: 林万霞  
 Full name: 林万霞  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1980-02-17  
 Date of birth: 1980-02-17  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Work unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 440303198002174819  
 Identity card No. 440303198002174819

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



林万霞  
 310000051439  
 深圳市注册会计师协会

年 月 日  
 M M M



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

转出所  
 (特普) 深新信  
 转出协会盖章  
 State of the transfer-out Institute of CPAs  
 2017年12月31日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入所  
 (特普) 深新信  
 转入协会盖章  
 State of the transfer-in Institute of CPAs  
 2017年12月31日

证书编号: 310000051439  
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年12月31日  
 Date of Issuance