

南京寒锐钴业股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2019]005952号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

南京寒锐钴业股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2019 年 9 月 30 日)

	目 录	页 次
一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、	南京寒锐钴业股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-11

# 前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2019]005952号

南京寒锐钴业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的南京寒锐钴业股份有限公司（以下简称寒锐钴业）编制的截止 2019 年 9 月 30 日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

## 一、董事会的责任

寒锐钴业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寒锐钴业《前次募集资金使用情况专项报告》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，以对寒锐钴业前次募集资金使用情况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，寒锐钴业董事会编制的《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寒锐钴业截止2019年9月30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，本鉴证报告仅供寒锐钴业申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为寒锐钴业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：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一九年十一月五日

## 南京寒锐钴业股份有限公司

### 前次募集资金使用情况专项报告

#### 一、前次募集资金的募集情况

##### 1、2017 年首次公开发行股票募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]199 号核准，并经深圳证券交易所《关于南京寒锐钴业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深圳上[2017]150 号）同意，寒锐钴业由主承销商民生证券股份有限公司于 2017 年 3 月 1 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 3,000.00 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 12.45 元。截至 2017 年 3 月 1 日止，公司共募集资金 37,350.00 万元，扣除发行费用人民币 4,789.10 万元后，募集资金净额为 32,560.90 万元。上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 3 月 1 日出具的大华验字[2017]000116 号验资报告验证确认。

截止 2019 年 9 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入人民币 29,057.60 万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 7,364.11 万元，以前年度使用募集资金人民币 17,223.13 万元，本年度使用募集资金人民币 4,470.36 万元。截止 2019 年 9 月 30 日，募集资金余额为人民币 3,738.81 万元（含利息及手续费）。

##### 2、2018 年公开发行可转换公司债券募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1741 号核准，并经深圳证券交易所同意，寒锐钴业由主承销商民生证券股份有限公司于 2018 年 11 月 20 日向社会公众公开发行可转换公司债券 440 万张，每张面值 100 元。截至 2018 年 11 月 26 日止，公司共募集资金总额为人民币 44,000.00 万元，扣除发行费用人民币 1,513.40 万元后，共计募集资金净额为人民币 42,486.60 万元。上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 11 月 27 日出具的大华验字[2018]000632 号验证报告验证确认。

截止 2019 年 9 月 30 日，公司对募集资金项目累计投入人民币 38,899.95 万元，以前年度使用募集资金人民币 2,379.42 万元，本年度使用募集资金人民币 36,520.53 万元，其中：本年度置换募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金人民币 4,767.36 万元。截止 2019 年 9 月 30 日，募集资金余额为人民币 3,900.99 万元（含利息及手续费）。

## 二、募集资金的管理情况

### 1、2017 年首次公开发行股票募集资金专户管理情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求,南京寒锐钴业股份有限公司(以下简称“公司”)在中国工商银行股份有限公司南京玄武支行开设募集资金专项账户,用于“刚果迈特矿业有限公司建设年产 5,000 吨电解钴生产线项目”募集资金的存储和使用;在南京银行股份有限公司城南支行开设募集资金专项账户,用于“钴粉生产线技改和扩建工程项目”募集资金的存储和使用;在南京银行股份有限公司南京分行开设募集资金专项账户,用于变更后的募投项目“年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”募集资金的存储与使用;在中国工商银行股份有限公司南京玄武支行开设募集资金专项账户,用于变更后的募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”。

2017 年 3 月 27 日,公司及子公司刚果迈特矿业有限公司与民生证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司南京玄武支行、南京银行股份有限公司城南支行签署了《募集资金三方监管协议》;2018 年 1 月 22 日,公司及子公司安徽寒锐新材料有限公司与民生证券股份有限公司、南京银行股份有限公司南京分行签署了《募集资金三方监管协议》;2018 年 3 月 15 日,公司及子公司寒锐金属(刚果)有限公司与民生证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司南京玄武支行签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,三方监管协议得到了切实履行。

截至 2019 年 9 月 30 日止,募集资金的存储情况列示如下:

金额单位:人民币万元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式	备注
中国工商银行股份有限公司南京玄武支行	4301015929100679808	14,916.90		活期	已注销
中国工商银行股份有限公司南京玄武支行	4301016534000018147			银行理财	已注销
中国工商银行股份有限公司南京玄武支行	NRA4301015929914700403			活期	已注销
南京银行股份有限公司城南支行(江宁支行)	0178250000000517	17,644.00		活期	已注销
中国工商银行股份有限公司南京玄武支行	4301015929100698443			活期	已注销
南京银行股份有限公司南京分行	0101270000000065		3,738.81	活期	

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式	备注
合计		32,560.90	3,738.81		

注 1：“4301015929100679808”账户为原募投项目“刚果迈特矿业有限公司建设年产 5,000 吨电解钴生产线项目”开立的募集资金专户，该账户于新项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”募集资金专户开立后已注销；

注 2：“4301016534000018147”账户为使用募集资金购买银行保本型理财产品专户，该账户于理财产品到期收回后已注销；

注 3：“NRA4301015929914700403”账户为子公司刚果迈特矿业有限公司为原募投项目“刚果迈特矿业有限公司建设年产 5,000 吨电解钴生产线项目”开立的募集资金专户，该账户于变更后的募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”募集资金专户开立后已注销；

注 4：“0178250000000517”账户为原募投项目“钴粉生产线技改和扩建工程项目”开立的募集资金专户，该账户于新项目“年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”募集资金专户开立后已注销；

注 5：“4301015929100698443”账户为变更后的募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”募集资金专户，募集资金使用完毕后已注销；

注 6：“0101270000000065”账户为变更后的募投项目“年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”募集资金专户。

## 2、2018 年公开发行可转换公司债券募集资金专户管理情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，公司在中国工商银行股份有限公司南京玄武支行、上海浦东发展银行股份有限公司南京城西支行、浙商银行股份有限公司南京秦淮支行开设募集资金专项账户，用于募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”。

2018 年 12 月 18 日，公司及子公司寒锐金属（刚果）有限公司与保荐机构民生证券股份有限公司，分别与中国工商银行股份有限公司南京玄武支行、上海浦东发展银行股份有限公司南京城西支行、浙商银行股份有限公司南京秦淮支行签订了《募集资金三方监管协议》。2019 年 5 月 14 日，公司及子公司寒锐金属（刚果）有限公司与保荐机构民生证券股份有限

公司，分别与中国工商银行股份有限公司南京玄武支行、上海浦东发展银行股份有限公司南京城西支行、浙商银行股份有限公司南京秦淮支行重新签订了《募集资金三方监管协议》。本次签署的募集资金三方监管协议除募投项目名称有变化外，其他主要条款无变化，亦不涉及募集资金专用账户的变化。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了切实履行。

截至 2019 年 9 月 30 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国工商银行股份有限公司南京玄武支行	4301015929100702290	22,486.60	4.05	活期
上海浦东发展银行股份有限公司南京城西支行	93090078801600000319	10,000.00	3,884.93	活期
浙商银行股份有限公司南京秦淮支行	3010000110120100155837	10,000.00	12.00	活期
中国工商银行股份有限公司南京玄武支行	NRA4301015909914700911		0.01	活期
中国工商银行股份有限公司南京玄武支行	4301015934000009247			银行理财
合计		42,486.60	3,900.99	

注 1：公司于 2019 年 1 月 4 日通过中国工商银行玄武支行账号为“4301015929100702290”监管户，置换预先投入募投项目自筹资金人民币 4,767.36 万元；

注 2：“93090078801600000319”账户为原募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”开立的募集资金专户，该账户于变更后的项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目”；

注 3：“3010000110120100155837”账户为原募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”开立的募集资金专户，该账户于变更后的项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目”；

注 4：“NRA4301015909914700911”账户为鉴于外汇管制要求，公司为子公司寒锐金属（刚果）有限公司为变更后的募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目”开立境内监管户对应的境外专户；

注 5：“4301015934000009247”账户为募集资金理财账户，公司于 2019 年 1 月 17 日购买理财产品，已分别于 2019 年 2 月 28 日和 2019 年 3 月 29 日赎回。



### 三、前次募集资金的实际使用情况

#### (一) 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》。

#### (二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

##### 1、变更募集资金项目的审议程序及原因

###### (1) 变更募集资金项目的审议程序

2017 年 12 月 19 日，公司第二届董事会第三十七次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将原募投项目“钴粉生产线技改和扩建工程项目”变更为“年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”，由全资子公司安徽寒锐新材料有限公司负责实施；同意公司将原募投项目“刚果迈特矿业有限公司建设年产 5,000 吨电解钴生产线项目”变更为“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”，由寒锐钴业拟在刚果（金）科卢韦齐市设立的子公司负责实施。2018 年 1 月 4 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过该议案。

2018 年 1 月 31 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体的议案》，同意公司“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5,000 吨氢氧化钴项目”实施主体变更为公司与清远科维科矿产贸易有限公司在刚果（金）卢阿拉巴省科卢韦齐市合资设立的寒锐金属（刚果）有限公司【HanruiMetal (Congo) SARL】（以下简称“寒锐金属”）。2018 年 2 月 27 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过该议案。

2019 年 3 月 21 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将原募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”变更为“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目”，并同意公司受让清远科维科矿产贸易有限公司持有的募投项目实施主体寒锐金属（刚果）有限公司 5% 的股权，受让后寒锐金属股权结构由公司“控股子公司”变更为公司“全资子公司”。2019 年 4 月 9 日，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过该议案。2019 年 4 月 17 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于进一步明确募投项目变更内容的议案》，明确募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目”总投资额 22,942.03 万美元，拟投入“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”未使用的募集资金人民币 29,962.15 万元将继续在变更后的项目中使用，其余部分由公司从境内出资，出资方式包括实物出资和现金出资。该议案经公司 2019

年第三次临时股东大会和 2019 年第一次债券持有人会议审议通过。

## (2) 变更募集资金项目的原因

原募投项目“钴粉生产线技改和扩建工程项目”未使用募集资金变更为投入“年产 3,000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”的原因是：(1) 进一步提升公司钴粉生产规模及生产线的技术水平；(2) 公司布局调整至安徽滁州市苏滁现代产业园实施。

原募投项目“刚果迈特矿业有限公司建设年产 5,000 吨电解钴生产线项目”未使用募集资金变更为投入“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5,000 吨氢氧化钴项目”的原因是：(1) 扩大氢氧化钴产品产能，以更好适应市场需求；(2) 新募投项目实施地科卢韦齐市更靠近钴、铜矿石产区，交通便利，能保证项目稳定的原料供应。

原募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”变更为“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目”原因为：(1) 随着钴产品市场价格走低，为了继续保持公司的竞争优势，本次募投项目变更后新项目成本优势较明显，有助于提升上市公司风险应对能力；(2) 公司已有成熟的电积钴生产技术，为了更好地适应钴行业市场行情的变化，提高公司持续运营能力，公司募投项目向氢氧化钴后端电积钴延伸；(3) 刚果（金）拥有大量未被充分利用的低品位铜钴矿，本次新建电积钴生产线是为了充分发挥公司的技术优势，通过生产工艺优化与技术升级改造，解决产品单一同质化的问题。在目前的市场形势下，利用公司的电积钴技术优势，在新项目上以生产电积钴取代氢氧化钴，实现产品深加工，可大大减少物流运输成本，有助于提高公司持续盈利能力，提升公司竞争力以及经济效益，实现项目综合效益的提升。

公司变更募集资金是公司适应政策、市场环境等因素变化而作出，有助于提高募集资金使用效率，有利于公司的长远发展，不存在损害公司和股东利益的情形。

## 2、变更募集资金投资项目情况表

### (1) 2017 年首次公开发行股票变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

募集资金金额	32,560.90		
变更用途的募集资金金额	23,184.26		
变更用途的募集资金金额比例	71.20%		
变更前项目	承诺投资金额	变更后项目	承诺投资金额

	(变更前)		(变更后)
钴粉生产线技改和扩建工程项目	17,644.00	年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目	17,393.56
刚果迈特建设年产 5000 吨电解钴生产线项目	14,916.90	寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目	5,790.70
合计	32,560.90	合计	23,184.26

注：2017 年 12 月 19 日，公司第二届董事会第三十七次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，“年产 3,000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”拟投入“钴粉生产线技改和扩建工程项目”未使用的募集资金 17,541.03 万元。“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5,000 吨氢氧化钴项目”拟投入“刚果迈特矿业有限公司建设年产 5,000 吨电解钴生产线项目”未使用的募集资金 5,852.87 万元。届时“钴粉生产线技改和扩建工程项目”未使用募集资金金额包含利息收入（扣除手续费）147.47 万元；“刚果迈特矿业有限公司建设年产 5,000 吨电解钴生产线项目”未使用募集资金金额包含利息收入（扣除手续费）62.17 万元。新增利息收入全数投入变更后的新项目，该项目后变更为“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5,000 吨电积钴项目”。

## (2) 2018 年公开发行可转换公司债券变更募集资金项目情况表

单位：万元

募集资金金额			42,486.60
变更用途的募集资金金额			29,962.15
变更用途的募集资金金额比例		70.52%	
变更前项目	承诺投资金额 (变更前)	变更后项目	承诺投资金额 (变更后)
寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目	42,486.60	寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目	42,486.60
合计	42,486.60	合计	42,486.60

注：原募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”已投入 12,606.53 万元，用于购买部分设备和部分厂房土建等基础建设。本次项目变更是原募投项目后端产品向深加工延伸的变更，所以原募投项目已投入部分与变更后项目应投入部分相一致。2019 年 4 月 9 日，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过该议案。2019 年 4 月 17 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于进一步明确募投项目变更内容的议案》，明确募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电

积铜和 5000 吨电积钴项目”总投资额 22,942.03 万美元，拟投入“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”未使用的募集资金人民币 29,962.15 万元将继续在变更后的项目中使用，其余部分由公司从境内出资，出资方式包括实物出资和现金出资。2019 年 5 月 6 日，该议案经公司 2019 年第三次临时股东大会和 2019 年第一次债券持有人会议审议通过。

### **（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况**

#### **1、2017 年首次公开发行股票募集资金投资项目对外转让或置换情况**

截至 2017 年 3 月 3 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 7,364.11 万元。2017 年 3 月 27 日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金人民币 7,364.11 万元置换公司前期已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 7,364.11 万元。公司已经完成置换。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司上述自筹资金预先投入募集资金投资项目的事项出具了《南京寒锐钴业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[2017]001263 号）。公司保荐机构、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了明确同意意见。

#### **2、2018 年公开发行可转换公司债券募集资金项目对外转让或置换情况**

2018 年 12 月 18 日，公司第三届董事会第十四次决议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。同意公司使用募集资金 4,767.36 万元置换先期投入募投项目的同等金额自筹资金。截止 2018 年 12 月 31 日公司预先投入募投项目自筹资金尚未进行置换。公司于 2019 年 1 月 4 日通过中国工商银行玄武支行账号为 4301015929100702290 监管户置换预先投入募投项目自筹资金 4,767.36 万元，完成置换。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2018 年 11 月 30 日预先投入募集资金投资项目的自筹资金情况进行了审核，出具了《南京寒锐钴业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[2018]004991 号）。公司保荐机构、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了明确同意意见。

#### （四）闲置募集资金使用情况

##### 1、前次暂时闲置募集资金暂时补充流动资金及归还情况

2017 年 5 月 22 日，公司召开第二届董事会第二十七次会议，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》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币 5,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至公司募集资金专户。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。2017 年 12 月 4 日，该资金已归还募集资金专户。

2018 年 3 月 8 日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司在保证募集资金投资项目的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，继续使用不超过人民币 5,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至公司募集资金专户。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。截至 2019 年 9 月 30 日，公司无继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

##### 2、前次暂时闲置募集资金购买理财情况

2017 年 5 月 22 日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响公司正常生产运营及募集资金投资项目实施进度的前提下，使用不超过 1.8 亿元闲置募集资金，购买银行保本型短期（单个理财产品期限不超过 12 个月）理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。

2019 年 1 月 8 日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，在保证募集资金投资项目建设 and 募集资金使用的情况下，公司拟使用不超过 3 亿元闲置募集资金及不超过人民币 2.5 亿元闲置自有资金进行现金管理，上述资金使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，公司可在使用期限及额度范围内滚动投资。董事会同时授权总经理具体实施上述事宜，授权期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。募集资金到期后归还至募集资金专用账户。截至 2019 年 9 月 30 日，公司累计使用闲置募集资金进行现金管理的余额为零。

2017 年度、2018 年度和 2019 年 1-9 月，本公司在可使用期限及额度范围内的现金管理，具体情况如下：

单位：万元

签约人	受托人	产品类别	金额	起始日	到期日	收益	是否赎回
本公司	南京银行股份有限公司	保本保证收益型理财	10,000.00	2017 年 6 月 2 日	2017 年 7 月 5 日	28.93	是
本公司	中国工商银行股份有限公司南京玄武支行	保本浮动收益型理财	5,000.00	2017 年 6 月 2 日	2017 年 7 月 6 日	14.38	是
本公司	南京银行股份有限公司	保本保证收益型理财	10,000.00	2017 年 7 月 12 日	2017 年 8 月 16 日	32.60	是
本公司	中国工商银行股份有限公司南京玄武支行	保本浮动收益型理财	5,000.00	2017 年 7 月 14 日	2017 年 10 月 12 日	41.14	是
本公司	南京银行股份有限公司	保本保证收益型理财	10,000.00	2017 年 8 月 23 日	2017 年 9 月 27 日	32.60	是
本公司	中国工商银行股份有限公司南京玄武支行	保本浮动收益型理财	5,000.00	2017 年 10 月 17 日	2018 年 1 月 15 日	41.14	是
本公司	南京银行股份有限公司	保本保证收益型理财	10,000.00	2017 年 10 月 11 日	2017 年 11 月 15 日	32.60	是
本公司	中国工商银行股份有限公司南京玄武支行	保本浮动收益型理财	5,000.00	2019 年 1 月 17 日	2019 年 2 月 27 日	17.84	是
本公司	中国工商银行股份有限公司南京玄武支行	保本浮动收益型理财	5,000.00	2019 年 1 月 17 日	2019 年 3 月 28 日	31.61	是
本公司	上海浦东发展银行股份有限公司南京城西支行	保本保证收益型理财	10,000.00	2019 年 1 月 18 日	2018 年 7 月 17 日	193.92	是
本公司	浙商银行股份有限公司南京秦淮支行	定期存款	5,000.00	2019 年 2 月 2 日	2019 年 2 月 28 日	6.29	是
本公司	浙商银行股份有限公司南京秦淮支行	定期存款	5,000.00	2019 年 2 月 3 日	2019 年 5 月 3 日	24.95	是
本公司	浙商银行股份有限公司南京秦淮支行	定期存款	5,000.00	2019 年 3 月 21 日	2019 年 4 月 8 日	4.22	是

#### （五）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

前次募集资金使用情况与公司定期报告无明显差异。

#### 四、募集资金投资项目产生的经济效益情况

##### （一）前次募集资金投资项目实现效益情况

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

##### （二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

原募投项目“钴粉生产线技改和扩建工程项目”无法单独核算效益。先期投入的 250.44 万元为原募投项目“钴粉生产线技改和扩建工程项目”技改购入的附属设备，该事项不直接为公司产生利润，该项目的实施，有利于公司提高生产线运行效率。

鉴于公司战略布局调整，2018 年 1 月 4 日，经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过，该项目已变更为“年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”。

##### （三）未能实现承诺收益的说明

“年产 3,000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”达产后，预计正常年可实现营业收入为 165,619.90 万元（含税），税后利润为 11,316.00 万元，投资回收期（所得税后）为 4.87 年。该项目于 2019 年 8 月 31 日完工，截至 2019 年 9 月 30 日，该项目仅运行 1 个月，处于试运行期间，尚未实现效益。

#### 五、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

公司尚未使用的募集资金目前存在于公司银行募集资金专户中，将按照募集资金投资项目的建设计划逐步投入。如公司变更募集资金投资项目，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。

南京寒锐钴业股份有限公司（盖章）

二〇一九年十一月五日

附表

前次募集资金使用情况对照表-2017 年首发上市

编制单位：南京寒锐钴业股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		32,560.90			已累计使用募集资金总额：		29,057.60			
变更用途的募集资金总额：		23,184.26			各年度使用募集资金总额：		2017 年		9,376.64	
变更用途的募集资金总额比例：		71.20%					2018 年度		15,210.60	
							2019 年截至 9 月 30 日		4,470.36	
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）		
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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		
钴粉生产线技改和扩建工程项目	钴粉生产线技改和扩建工程项目	17,644.00	250.44	250.44	17,644.00	250.44	250.44		2017 年 12 月 31 日	
刚果迈特建设年产 5000 吨电解钴生产线项目	刚果迈特建设年产 5000 吨电解钴生产线项目	14,916.90	9,126.20	9,126.20	14,916.90	9,126.20	9,126.20		2017 年 12 月 31 日	
年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目	年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目		17,393.56	13,890.26		17,393.56	13,890.26	-3,503.30	2019 年 8 月 31 日	
寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目	寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目		5,790.70	5,790.70		5,790.70	5,790.70		2020 年 6 月 30 日	
合计		32,560.90	32,560.90	29,057.60	32,560.90	32,560.90	29,057.60	-3,503.30		

注：上表中“实际投资金额”均不含募集资金存款利息及支付手续费，故“实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额”与截止日募集资金余额存在



差异。

附表

## 前次募集资金使用情况对照表-2018 年公开发行可转债

编制单位：南京寒锐钴业股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		42,486.60			已累计使用募集资金总额：		38,899.95		
变更用途的募集资金总额：		29,962.15			各年度使用募集资金总额：		2018 年度		
变更用途的募集资金总额比例：		70.52%					2019 年截至 9 月 30 日		
							36,520.53		
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）	
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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目	寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目	42,486.60	42,486.60	38,899.95	42,486.60	42,486.60	38,899.95	-3,586.65	2020 年 6 月 30 日
合计		42,486.60	42,486.60	38,899.95	42,486.60	42,486.60	38,899.95	-3,586.65	

注：上表中“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目”的“实际投资金额”不含募集资金存款利息及支付手续费，故“实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额”与截止日募集资金余额存在差异。该项目由“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”变更而来，系原募投项目后端产品向深加工延伸的变更，所以该募投项目实际投资金额包含前端原募投项目已投资金额，金额为 12,606.53 万元。

附表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：南京寒锐钴业股份有限公司

金额单位：人民币万元

项目名称	截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			是否达到预计效益
			2017 年实际效益	2018 年实际效益	2019 年 1-9 月实际效益	
钴粉生产线技改和扩建工程项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用、注 1
刚果迈特建设年产 5000 吨电解钴生产线项目	100.00%	22,886.25	17,044.87	35,312.47	-5,015.48	是、注 2
年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目	试运行	282.90	不适用	不适用	不适用	注 3
寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目	建设期	不适用	不适用	不适用	不适用	注 4
合计			17,044.87	35,312.47	-5,015.48	

注 1：“钴粉生产线技改和扩建工程项目”实现效益对照情况

“钴粉生产线技改和扩建工程项目”项目无法单独核算效益。项目先期投入的 250.44 万元为“钴粉生产线技改和扩建工程项目”技改购入的附属设备，该事项不直接为公司产生利润，该项目的实施，有利于公司提高生产线运行效率。

鉴于公司战略布局调整，2018 年 1 月 4 日，经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过，该项目已变更为“年产 3,000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”。

注 2：“刚果迈特建设年产 5,000 吨电解钴生产线项目”实现效益对照情况

根据公司《首次公开发行并在创业板上市招股说明书》披露的募集资金运用方案，“刚果迈特建设年产 5000 吨电解钴生产线项目”承诺效益在投资 18,964.80 万元建设该项目的状态下，达产后，预计正常年可实现营业收入为 77,825 万元（含税），税后利润为 8,975 万元，投资

回收期（所得税后）为 5.1 年，该项目运营期第一年生产负荷为 80%，第二年为 100%，截至 2019 年 9 月 30 日，该项目已运行 2.75 年，累计预计承诺效益 22,886.25 万元。该项目前期 5000 吨氢氧化钴项目建成后，为更好适应市场需求，已变更为“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目”，实际募集资金用于该项目金额为 9,126.20 万元。2017 年公司销售氢氧化钴 1,151.68 吨，实现营业收入 36,329.92 万元，实现净利润为 17,044.87 万元；2018 年公司销售氢氧化钴 2,576.10 吨，实现营业收入 100,051.76 万元，实现净利润 35,312.47 万元；2019 年 1-9 月公司销售氢氧化钴 2,795.50 吨，实现营业收入 45,018.14 万元，实现净利润-5,015.48 万元。受钴行情市场的影响，公司氢氧化钴效益不佳，三个年度累计实现净利润 47,341.86 万元，仍远超出预期效益。

注 3：“年产 3,000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”实现效益对照情况

“年产 3,000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”由“钴粉生产线技改和扩建工程项目”变更而来，承诺效益在投资 2.33 亿元建设该项目的状态下，达产后，预计正常年可实现营业收入为 165,619.90 万元（含税），税后利润为 11,316.00 万元，投资回收期（所得税后）为 4.87 年，该项目运营期第一年生产负荷为 30%，第二年为 80%，第三年为 100%，截至 2019 年 9 月 30 日，该项目已运行 1 个月，累计预计承诺效益 282.90 万元。该项目实际承诺投入募集资金 17,393.56 万元（不含募集资金利息收入及支付手续费）。截至本报告签署日，该项目已投入募集资金 13,890.26 万元，该项目于 2019 年 8 月 31 日完工，尚处于试运行期间，尚未实现效益。

注 4：寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5,000 吨电积钴项目”实现效益对照情况

“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5,000 吨电积钴项目”由“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5,000 吨氢氧化钴项目”变更而来，此外，“刚果迈特建设年产 5,000 吨电解钴生产线项目”前期 5,000 吨氢氧化钴项目建成后，剩余 5,790.70 万元（不含募集资金利息收入及支付手续费）也承诺作为前期资金投入该项目。该项目承诺效益在投资 15.14 亿元建设该项目的状态下，达产后，预计正常年可实现营业收入为 204,173.00 万元，税后利润为 63,647.56 万元，投资回收期为 2.53 年。

截至本报告出具日，该项目已投入募集资金 44,798.70 万元，尚处于建设期，无法核算效益，该项目后续建设尚需本次可转债募集资金和自筹资金投入，并将于 2020 年 6 月 30 日建成投产，达到预定可使用状态。