

民生证券股份有限公司

关于南京寒锐钴业股份有限公司

2018 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“保荐机构”）作为南京寒锐钴业股份有限公司（以下简称“寒锐钴业”或“公司”）持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014 年修订）》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》等有关规定，对寒锐钴业 2018 年度募集资金使用情况进行了核查，现将核查情况及核查意见发表如下：

一、募集资金基本情况

（一）2017 年首次公开发行股票募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京寒锐钴业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]199 号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,000 万股，发行价格为每股人民币 12.45 元，募集资金总额人民币 37,350.00 万元，扣除发行费用总额人民币 4,789.10 万元后，实际募集资金净额为 32,560.90 万元，已于 2017 年 3 月 1 日到账。大华会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2017 年 3 月 1 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了“大华验字[2017]000116 号”《验资报告》。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。

2、以前年度已使用金额

截至 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金使用金额情况为：

单位：万元

项目	金额
募集资金净额	32,560.90
加：累计募集资金利息收入扣除银行手续费支出后的净额	235.60
减：募投项目投入使用金额（含置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金）	9,376.64
2017年12月31日募集资金专户余额（含购买理财产品余额）	23,419.86

3、本报告期募集资金使用情况及结余情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金使用金额情况为：

单位：万元

项目	金额
募集资金净额	32,560.90
加：累计募集资金利息收入扣除银行手续费支出后的净额	328.09
减：募投项目投入使用金额（含置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金）	24,587.24
2018年12月31日募集资金专户余额（含购买理财产品余额）	8,301.75

（二）2018 年公开发行可转换公司债券募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京寒锐钴业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1741 号核准）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行面值总额 44,000.00 万元可转换公司债券，期限 6 年，扣除与本次可转换公司债券发行相关的发行费用人民币 1,513.40 万元后，共计募集资金净额为人民币 42,486.60 万元。以上募集资金到位情况，已由大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 11 月 27 日出具的《验资报告》（大华验字[2018]000632）验证确认。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。

2、本报告期募集资金使用情况及结余情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金使用金额情况为：

单位：万元

项目	金额
募集资金净额	42,486.60
加：累计募集资金利息收入扣除银行手续费支出后的净额	8.07
减：募投项目投入使用金额	2,379.42

2018年12月31日募集资金专户余额（含购买理财产品余额）	40,115.25 ^注
--------------------------------	------------------------

注：尾数差异是由于四舍五入导致的。

二、募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金的存放、管理，保证募集资金的安全，保护投资者的合法利益，公司根据《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《南京寒锐钴业股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

（一）2017年首次公开发行股票募集资金专户管理情况

1、募集资金管理情况

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【HanruiMetal（Congo）SARL】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。

2、募集资金存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金专户及闲置募集资金用于现金管理（购买理财产品）的余额明细如下：

单位：万元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国工商银行南京玄武支行	4301015929100679808	14,916.90	已注销	活期
中国工商银行南京玄武支行	4301016534000018147		已注销	银行理财
中国工商银行南京玄武支行	NRA4301015929914700403		已注销	活期
中国工商银行南京玄武支行	4301015929100698443		270.05	活期
南京银行股份有限公司城南支行（江宁支行）	0178250000000517	17,644.00	已注销	活期
南京银行股份有限公司南京分行	0101270000000065		8,031.70	活期
合计		32,560.90	8,301.75	

注 1：“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；

注 2：“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；

注 3“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 4：“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 5“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 6：“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。

（二）2018 年公开发行可转换公司债券募集资金专户管理情况

1、募集资金管理情况

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》。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。

2、募集资金存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金专户及闲置募集资金用于现金管理（购买理财产品）的余额明细如下：

单位：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	20,111.28	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	10,001.83	活期
浙商银行股份有限公司南京秦淮支行	3010000110120100155837	10,000.00	10,002.14	活期
中国工商银行股份有限公司南京玄武支行	NRA4301015909914700911	-	-	活期
合计		42,486.60	40,115.25	

注 1：“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”开立境内监管户对应的境外专户。

注 2：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 3：尾数差异是由于四舍五入导致的。

三、本报告期募集资金的实际使用情况

（一）本报告期募集资金的实际使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况对照表如下：

1、2017年首次公开发行股票募集资金实际使用情况

单位：万元

募集资金总额			32,560.90	本年度投入募集资金总额			15,210.60				
报告期内变更用途的募集资金总额			23,184.26	已累计投入募集资金总额			24,587.24				
累计变更用途的募集资金总额			23,184.26								
累计变更用途的募集资金总额比例			71.20%								
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											
1	钴粉生产线技改和扩建工程项目	是	17,644.00	250.44	-	250.44	100.00%	2017年12月31日	-	不适用	是
2	刚果迈特建设年产5000吨电解钴生产线项目	是	14,916.90	9,126.20	-	9,126.20	100.00%	2017年12月31日	35,312.47	是	是
3	年产3000吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目	否	-	17,393.56	9,581.61	9,581.61	55.09%	2019年8月31日	-	不适用	否
4	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	否	-	5,790.70	5,628.99	5,628.99	97.21%	2019年6月30日	-	不适用	否
承诺投资项目小计			32,560.90	32,560.90	15,210.60	24,587.24	75.51%	-	35,312.47		
超募资金投向		无	-	-	-	-	-	-	-		
合计			32,560.90	32,560.90	15,210.60	24,587.24	75.51%	-	35,312.47		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）		“年产3000吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”预定可使用状态日期由2018年12月31日变更为2019年8月31日，因为遇到了冬季少有的连天雨雪拖延工期，加之项目自动化系统实施过程中以谨慎为原则，为确保募集资金使用效益，结合市场环境变化及公司实际情况，公司经审慎研究，决定调整达到预定可使用状态日期。2019年4月9日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过该事项。独立董事、监事会和保荐机构发表明确同意意见。									
项目可行性发生重大变化的情况		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									

说明	<p>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。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。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。</p> <p>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 5000 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”）。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。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。</p> <p>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 3000 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。</p> <p>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。</p> <p>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 5,000 吨氢氧化钴项目”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 吨电积钴项目”的原因是：（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。</p> <p>公司变更募集资金用途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。</p>
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	<p>“年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”募集资金投资地点将由全资子公司江苏润捷新材料有限公司住址“南京市化学工业园”变更至全资子公司安徽寒锐新材料有限公司住址“安徽滁州苏滁现代产业园”；</p> <p>“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”募集资金投资地点将由全资子公司刚果迈特矿业有限公司住址“刚果（金）加丹加省利卡西市”变更为控股子公司寒锐金属（刚果）有限公司住址“刚果（金）卢阿拉巴省科卢韦齐市”</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>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。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。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。</p> <p>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 5000 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”）。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。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。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>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》，同意公司使用募集资金 73,641,099.72 元置换先期投入募投项目的同等金额自筹资金。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。公司已分别于 2017 年 3 月 29 日、2017 年 3 月 30 日完成募集资金置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2017 年 5 月 22 日，经第二届董事会第二十七次会议审议同意，公司决定使用部分闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。上述资金已于 2017 年 12 月 4 日归还募集资金专户。</p> <p>2018 年 3 月 8 日，经第三届董事会第四次会议审议同意，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。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚未实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金	不适用

额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、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。</p> <p>2、使用部分闲置募集资金购买银行保本型理财产品：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了《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。截至2018年12月31日，公司购买的银行保本理财产品余额为0.00元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、2018年公开发行可转换公司债券募集资金实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		42,486.60		本年度投入募集资金总额		2,379.42					
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		2,379.42					
累计变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
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											
1	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	否	42,486.60	42,486.60	2,379.42	2,379.42	5.60%	2019年06月30日	-	不适用	否
承诺投资项目小计			42,486.60	42,486.60	2,379.42	2,379.42	5.60%	-	-		
超募资金投向		无	-	-	-	-	-	-	-	-	-

合计		42,486.60	42,486.60	2,379.42	2,379.42	5.60%	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）	不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>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”。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。2019年4月9日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了该议案。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。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。该议案尚需经公司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。</p> <p>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5,000吨氢氧化钴项目”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吨电积钴项目”的原因是：（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。</p> <p>公司变更募集资金用途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。</p>								
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	报告期内募集资金投资项目实施方式未发生变更。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。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日完成募集资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
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	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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（二）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）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

1、2017年首次公开发行股票募投项目

本年度内募集资金投资项目的实施地点、实施方式发生了变更。

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。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。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5000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【Hanrui Metal (Congo) SARL】（以下简称“寒锐金属”）。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。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。

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”，募集资金投资地点将由全资子公司江苏润捷新材料有限公司住址“南京市化学工业园”变更至全资子公司安徽寒锐新材料有限公司住址“安徽滁州苏滁现代产业园”。

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”后，募集资金投资地点将由全资子公司刚果迈特矿业有限公司住址“刚果（金）加丹加省利卡西市”变更为控股子公司寒锐金属（刚果）有限公司住址“刚果（金）卢阿拉巴省科卢韦齐市”

2、2018 年公开发行可转换公司债券募投项目

本年度内募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。

（四）募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、2017 年首次公开发行股票募投项目

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。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。

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投项目

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。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。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。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

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。截止 2018 年 12 月 31 日，公司无继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（六）节余募集资金使用情况

公司不存在节余募集资金。

（七）超募资金使用情况

公司不存在超募资金。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

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。

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了《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。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司购买的银行保本理财产品余额为 0 元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目的理由

1、2017 年首次公开发行股票募投项目

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。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。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 5000 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】。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。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。

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 3000 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。

公司变更募集资金用途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、2018 年公开发行可转换公司债券募投项目

本年度内可转债募集资金投资项目未发生变更。

(二) 变更募集资金投资项目的资金情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1	年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目	17,393.56	9,581.61	9,581.61	55.09%	2019 年 8 月 31 日	不适用	不适用	否
2	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	5,790.70	5,628.99	5,628.99	97.21%	2019 年 6 月 30 日	不适用	不适用	否
合计		23,184.26	15,210.60	15,210.60	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）		<p>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。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。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。</p> <p>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 5000 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”）。独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。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。</p>							

	<p>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 3000 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。</p> <p>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。</p> <p>信息披露情况详见公司于 2017 年 12 月 20 日、2018 年 1 月 5 日、2018 年 2 月 1 日、2018 年 2 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）</p>	<p>“年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”在前期虽经过充分的可行性论证，但由于项目在施工过程中，遇到了冬季少有的连天雨雪拖延工期，加之项目自动化系统实施过程中以谨慎为原则，致使项目无法在 2018 年 12 月 31 日前达到预计可使用状态。因此，为确保募集资金使用效益，结合市场环境变化及公司实际情况，公司经审慎研究，决定将此募投项目达到预定可使用状态的时间调整至 2019 年 8 月 31 日。2019 年 4 月 9 日，公司第三届董事会第十七次会议《关于调整部分募集资金投资项目实施进度的议案》，独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见。该变更公告已于 2019 年 4 月 9 日披露于巨潮资讯网。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司董事会出具的《南京寒锐钴业股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了大华核字[2019]002008 号《募集资金存放与使用情况鉴证报告》。会计师认为：寒锐钴业募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了寒锐钴业 2018 年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

报告期内，保荐代表人和持续督导项目组通过资料审阅、访谈沟通、银行账单核对等多种方式，对寒锐钴业募集资金的存放与使用情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、付款凭证、相关业务合同、募集资金使用和变更的公告及支持文件等资料，与公司高管等相关人员沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：南京寒锐钴业股份有限公司 2018 年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证

券交易所创业板上市公司规范运作指引》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规的规定，公司严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构对寒锐钴业 2018 年度募集资金使用情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于南京寒锐钴业股份有限公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人： _____

张艳朋

李 娟

民生证券股份有限公司

年 月 日