

长沙岱勒新材料科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2023]8688-2 号

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告——1

前次募集资金使用情况报告——3

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码: 京2329DHM3UG



前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2023]8688-2 号

长沙岱勒新材料科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的长沙岱勒新材料科技股份有限公司（以下简称“岱勒新材”）截至2022年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、管理层的责任

岱勒新材管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《监管规则适用指引——发行类第7号》及相关公告格式规定编制《前次募集资金使用情况报告》，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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供岱勒新材申请向特定对象发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为岱勒新材申请向特定对象发行股票之目的的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

四、鉴证意见

我们认为，岱勒新材董事会关于《前次募集资金使用情况报告》按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了岱勒新材截至2022年12月31日的前次募集资金使用情况。



前次募集资金使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2023]8688-2 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



长沙岱勒新材料科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会印发的《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，公司截至2022年12月31日前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

1.首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准长沙岱勒新材料科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1245号）核准，公司2017年9月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）20,600,000股，发行价为10.49元/股，募集资金总额为人民币216,094,000.00元，扣除承销及保荐费用人民币18,867,924.53元，余额为人民币197,226,075.47元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币10,578,300.19元，募集资金净额为人民币186,647,775.28元。

上述募集资金到账时间为2017年9月6日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年9月6日出具天职业字[2017]16599号《验资报告》。

2.公开发行可转换公司债券募集资金情况

经中国证监会下发的《关于核准长沙岱勒新材料科技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〕1731号）核准，公司公开发行可转换公司债券210.00万张，每张面值100元，实际募集资金总额人民币210,000,000.00元，扣除承销费用人民币3,700,000.00元，实际收到可转换公司债券认购资金人民币206,300,000.00元。扣除未支付的发行费用3,336,660.38元（不含税）后，此次公开发行可转换公司债券实际募集资金净额为人民币202,963,339.62元。

上述募集资金到账时间为2019年3月27日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年3月27日出具天职业字[2019]17459号《验资报告》。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司前次募集资金已全部使用完毕，且募集资金专户已全部销户。具体募集资金的存放情况如下(金额单位：人民币元)：

1.首次公开发行股票募集资金情况

账户名称	存放银行	账号	销户日期	募集资金	利息收入	截至 2022 年 12 月
				初始存放金额	净额	31 日止余额
长沙岱勒新材料科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司长沙科创新材料支行	66220078801200000083	2018-5-4	197,226,075.47	579,455.71	0.00
合 计				197,226,075.47	579,455.71	

2.公开发行可转换公司债券募集资金情况

账户名称	存放银行	银行账户账号	销户日期	募集资金	利息收入	截至 2022 年 12 月
				初始存放金额	净额	31 日止余额
长沙岱勒新材料科技股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行	66220078801000000432	2021-11-08	206,300,000.00	1,246,017.11	0.00
长沙岱勒新材料科技股份有限公司	长沙银行股份有限公司高信支行	810000054922000004	2021-11-11		1,155,787.30	0.00
株洲岱勒新材料有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行	66150078801300000509	2021-11-12		130,779.01	0.00
合 计				206,300,000.00	2,532,583.42	

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表说明

1.首次公开发行股票募集资金情况

公司招股说明书承诺募集资金全部用于“年产 12 亿米金刚石线项目”。具体情况详见本报告附件 1.前次募集资金使用情况对照表（首次公开发行股票）。

截止 2022 年 12 月 31 日，前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明(金额单位：万元)：

项 目	承诺募集资金投资总额	实际投入募集资金总额	差异金额	差异原因
年产 12 亿米金刚石线项目	18,664.78	18,847.55	-182.77	注
合 计	18,664.78	18,847.55	-182.77	

注：承诺募集资金投资总额 18,664.78 万元，实际投资金额 18,847.55 万元，超出募集资金

净额 182.77 万元，主要原因是募集资金到位前预付了中介机构费用和募集资金专户利息收入净额。

2.公开发行可转换公司债券募集资金情况

公司募集说明书承诺募集资金全部用于“年产 60 亿米金刚石线产业化项目”。具体情况详见本报告附件 2.前次募集资金使用情况对照表（公开发行可转换公司债券）。

截止 2022 年 12 月 31 日，前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明(单位:万元):

项 目	承诺募集资金投资总额	实际投入募集资金总额	差异金额	差异原因
年产 60 亿米金刚石线产业化项目	20,296.33	11,886.93	8,409.40	注
合 计	<u>20,296.33</u>	<u>11,886.93</u>	<u>8,409.40</u>	

注：承诺募集资金投资总额 20,296.33 万元，实际投资金额 11,886.93 万元，差异 8,409.40 万元，主要原因是在募投项目建设过程中，公司实施了严格的项目管理，对各项资源进行合理调度和配置；对研发和实施环节进行人员和方案的优化，合理降低了项目的建设成本；其次由于技术进步，设备效率性能提升，单位产品设备投资成本有所下降且还有尚未到期的设备货款及质量保证金留待后期支付。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

1.首次公开发行股票募集资金情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无变更首次公开发行股票募集资金投资项目的资金使用情况。

2.公开发行可转换公司债券募集资金情况

“年产 60 亿米金刚石线产业化项目”经营主体为公司全资子公司株洲岱勒新材料有限责任公司（以下简称“株洲岱勒”）。原实施方式是公司使用募集资金对株洲岱勒增资，后公司于 2020 年 12 月 30 日召开了第三届董事会第十次会议和第三届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于变更募投项目实施方式的议案》，调整为将募集资金向株洲岱勒提供借款的方式来实施项目投资。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

1.首次公开发行股票募集资金情况

本公司于 2017 年 11 月 17 日召开的第二届董事会第十次会议和公司第二届监事会第六次会议审议通过，并经独立董事发表同意意见，公司使用募集资金人民币 16,439.19 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。该事项已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)专项审核，并出具“天职业字[2017]17314 号”鉴证报告。上述募集资金置换事项已实施完毕。

2.公开发行可转换公司债券募集资金情况

本公司于 2019 年 4 月 26 日召开的第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过，并经公司独立董事发表同意意见，公司使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 7,167.83 万元。该事项已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，并出具“天职业字[2019]24290 号”鉴证报告。上述募集资金置换事项已实施完毕。

（四）闲置募集资金使用情况说明

1.首次公开发行股票募集资金情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司未使用闲置募集资金暂时用于补充流动资金。

2.公开发行可转换公司债券募集资金情况

本公司于 2019 年 9 月 29 日召开了第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第十八次会议，会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用闲置募集资金暂时补充流动资金，金额为人民币 8,000.00 万元。本次使用募集资金暂时补充流动资金，不会影响募集资金投资计划的正常进行，不会变相改变募集资金用途，符合公司和股东的利益。使用期限自董事会议通过之日起不超过 12 个月，到期已全部归还至募集资金专户。

本公司于 2020 年 9 月 17 日召开了第三届董事会第六次会议和第三届监事会第十八次会议，会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用闲置募集资金暂时补充流动资金，金额为人民币 8,000.00 万元。本次使用募集资金暂时补充流动资金，不会影响募集资金投资计划的正常进行，不会变相改变募集资金用途，符合公司和股东的利益。使用期限自董事会议通过之日起不超过 12 个月，到期已全部归还至募集资金专户。

（五）尚未使用的前次募集资金情况

1.首次公开发行股票募集资金情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司首次公开发行股票募集资金已使用完毕，且募集资金专户已全部销户。

2.公开发行可转换公司债券募集资金情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司公开发行可转换公司债券募集资金已使用完毕，且募集资金专户已全部销户。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表说明

前次募集资金投资项目实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致；具体情况详见本报告附件 3.前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（首次公开发行股票）和附件 4.前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（公开发行可转换公司债券）。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上情况

本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。

（四）前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司不存在使用前次募集资金用于认购股份的情况。

四、前次募集资金使用情况与本公司年度报告已披露信息的比较

本公司已将前次募集资金的实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

五、结论

董事会认为，本公司按创业板首次公开发行招股说明书披露的募集资金运用方案和创业板公开发行可转换公司债券募集说明书披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件：1.前次募集资金使用情况对照表（首次公开发行股票）

2.前次募集资金使用情况对照表（公开发行可转换公司债券）

3.前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（首次公开发行股票）

4.前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（公开发行可转换公司债券）



长沙岱勒新材料科技股份有限公司
前次募集资金使用情况对照表（首次公开发行股票）

截止日期：2022 年 12 月 31 日

编制单位：长沙岱勒新材料科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金净额：18,664.78		已累计使用募集资金总额：18,847.55				项目达到预定可使用 状态日期(或截止日项 目完工程度)			
变更用途的募集资金总额：无		2017 年度使用募集资金总额：18,274.37							
变更用途的募集资金总额比例：不适用		2018 年度使用募集资金总额：573.18							
投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额			
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	实际投资金额与 募集后承诺投资 金额差额
1	年产 12 亿米金刚石线 项目	年产 12 亿米金刚石线 项目	18,664.78	18,664.78	18,664.78	18,664.78	18,664.78	18,847.55	-182.77
合 计			18,664.78	18,664.78	18,664.78	18,664.78	18,664.78	18,847.55	-182.77

长沙岱勒新材料科技股份有限公司
前次募集资金使用情况对照表（公开发行可转换公司债券）

截止日期：2022 年 12 月 31 日

编制单位：长沙岱勒新材料科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：21,000.00			已累计使用募集资金总额：11,886.93						项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)	
募集资金净额：20,296.33			各年度使用募集资金总额： 2019年使用：8,161.52 2020年使用：2,404.81 2021年使用：1,320.60							
变更用途的募集资金总额：无										
变更用途的募集资金总额比例：不适用										
投资項目			募 集 资 金 投 资 总 额			截 止 日 募 集 资 金 累 计 投 资 额				
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 (不 含 存 款 利 息)	募 集 前 承 诺 投 资 金 额	募 集 后 承 诺 投 资 金 额	实 际 投 资 金 额 (不 含 存 款 利 息)	实 际 投 资 金 额 与 募 集 后 承 诺 投 资 金 额 的 差 额	
1	年 产 60 亿 米 金 刚 石 线 项 目	年 产 60 亿 米 金 刚 石 线 项 目	20,296.33	20,296.33	11,886.93	20,296.33	20,296.33	11,886.93	8,409.40	已 结 项
合 计			20,296.33	20,296.33	11,886.93	20,296.33	20,296.33	11,886.93	8,409.40	

注 1：2021 年 8 月 25 日，公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于公开发行可转换公司债券募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。董事会同意公司将公开发行可转换公司债券募集资金项目“年产 60 亿米金刚石线产业化项目”结项并将节余募集资金永久补充流动资金。并同意将本项

议案提交公司 2021 年第二次临时股东大会审议。2021 年 9 月 15 日，公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公开发行可转换公司债券募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。

注 2：本公司于 2019 年 9 月 29 日召开了第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第十八次会议，会议审议通过了《关于募投项目延期的议案》。2018 年“光伏 531 新政”出台后加速了市场对产品性能（细线化）要求的提升，为进一步巩固市场地位，要求企业加快技术进步和产业升级的步伐。公司董事会根据实际运营情况及客户需求的變化，做出了进一步提升生产工艺、装备自动化水平的决策，以提升产品品质，优化投资建设节奏，降低生产投入成本，经公司审慎研究论证后决定对该项目计划进度规划进行优化调整，将该项目的建设期由原定 2019 年 12 月 31 日延长至 2020 年 12 月 31 日。

本公司于 2020 年 12 月 30 日召开了第三届董事会第十次会议和第三届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于募投项目延期的议案》。近年来，由于光伏市场的发展速度、单多晶结构的转换以及光伏技术进步的速度远超预期，市场对产品性能（细线化）、低成本的要求不断提升。为适应市场发展的需要，进一步巩固公司产品市场地位，需要公司不断加快技术进步和产业升级的步伐。因此，公司董事会根据实际运营情况及市场发展的变化，做出了在推进项目建设的同时进行生产工艺及装备自动化升级的决策，以提升产品品质；提高生产效率；降低生产成本；优化投资节奏降低投资成本。经公司研究论证后决定对该项目的实施进度进行适度延期，将该项目达到预定可使用状态日期由原定 2020 年 12 月 31 日延长至 2021 年 6 月 30 日。

长沙岱勒新材料科技股份有限公司
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（首次公开发行股票）

截止日期：2022 年 12 月 31 日

金额单位：人民币万元

编制单位：长沙岱勒新材料科技股份有限公司

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（净利润）	最近三年实际效益（净利润）			截止日累计实现 效益（净利润）	是否达到预 计效益
				2020 年	2021 年	2022 年		
1	年产 12 亿米金刚石线项目	100% ^[注 1]	6,704.06 万元/年	2,359.84	-3,516.33	1,625.19	9,951.33	否 ^[注 3]
	合 计	—		2,359.84	-3,516.33	1,625.19	9,951.33	—

注 1：近年来，公司根据行业及业务经营情况对“年产 12 亿米金刚石线项目”进行多次改扩建，目前产能利用率已远超原设计产能；

注 2：最近三年实现效益情况按改扩建后相关效益进行核算；

注 3：最近三年实际效益未达预计效益主要受行业发展、行业政策、市场竞争、光伏市场需求波动等因素影响，原编制募投项目可行性研究报告时预测销售价格为 300 元/公里，报告期末相关产品价格已下跌至 40 元/公里左右。

长沙岱勒新材料科技股份有限公司 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（公开发行可转换公司债券）

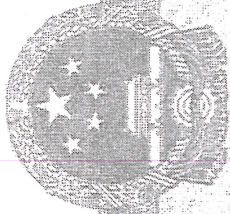
截止日期：2022 年 12 月 31 日

编制单位：长沙岱勒新材料科技股份有限公司
金额单位：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（收入）	最近三年实际效益（收入）			截止日 累计实现效益（收入）	是否达到 预计效益
				2020 年	2021 年 7-12 月	2022 年		
1	年产 60 亿米金刚石线项目	74.59%[注 1]	预计年销售收入 71,794.87 万元	不适用	4,312.84	21,189.69	25,502.53	否[注 2]
	合 计				4,312.84	21,189.69	25,502.53	

注 1：“年产 60 亿米金刚石线项目”于 2021 年 6 月 30 日达到预定可使用状态，该项目自 2021 年 7 月投产以来，产量及产能利用率逐步提升，2022 年全年产能利用率为 95.61%。

注 2：近年来，受行业发展、行业政策、市场竞争、光伏市场需求波动等因素影响，原编制募投项目可行性分析报告时预测销售价格为 140 元/公里，报告期末相关产品价格已下跌至 40 元/公里左右。



统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本)(15-1)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围

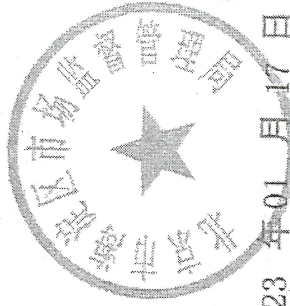
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、变更、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件服务；计算机系统服务；数据处理；数据存储服务；数据处理（数据除中心除外）；（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 15099万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



登记机关

2023年01月17日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

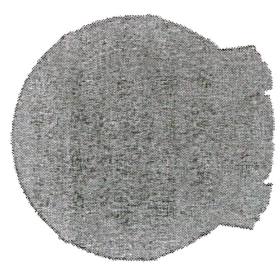
证书序号: 0000175

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》。

北京市财政局
发证机关：
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：

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.

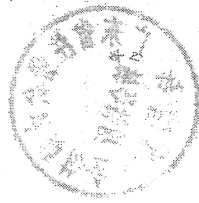


年 月 日
/ /

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.



年 月 日
/ /

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.

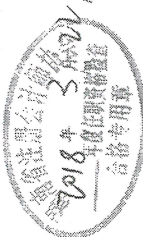


年 月 日
/ /

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.



年 月 日
/ /



姓名 康代黎
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-05-17
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit
身份证号码 432502197405171750
Identity card No.

证书编号: 110002400101
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

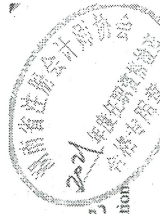
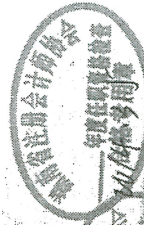
发证日期: 2006年 04月 28日
Date of Issuance 2012年 03月 27日

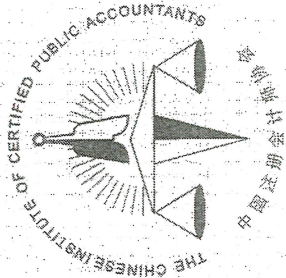


年度检验登记

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.





姓名 陈天骄
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1990-08-20
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特
殊普通合伙)-湖南分所
Working unit
身份证号码 430302199008203284
Identity card No.



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.



证书编号: 110101500604
No. of Certificate

批准注册协会 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 05 月 08 日
Date of Issuance

