诺德投资股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

大华核字[2022]004459 号

大 华 会 计 师 事 务 所（特 殊 普 通 合 伙）

DaHua Certified Public Accountants（Special General Partnership）

诺德投资股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2021 年 12 月 31 日）

目　　录　　页　次

一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	诺德投资股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3

MOORE 大华国际 | 大華會計師事務所

大华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 [100039]
电话：86 (10) 5835 0011 传真：86 (10) 5835 0006
www.dahua-cpa.com

控 股 股 东 及 其 他 关 联 方
资 金 占 用 情 况 的 专 项 说 明

大华核字[2022]004459 号

诺德投资股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了诺德投资股份有限公司（以下简称诺德股份）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 15 日签发了大华审字[2022]006397 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告[2022]26 号)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，就诺德股份编制的 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是诺德股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计诺德股份 2021 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对诺德股份实施 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计

程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解诺德股份 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：诺德投资股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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：_____

林万锞

二〇二二年四月十五日

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：诺德投资股份有限公司　　单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不	2021年度往来资金的利息	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业									内部往来	非经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	西藏诺德科技有限公司	控股子公司	其他应收款	59,421,916.56	670,000.00			60,091,916.56	内部往来	非经营性往来
	浙江悦邦金属材料有限公司	控股子公司	其他应收款	109,306,369.08	1,315,668,108.79		1,114,150,000.00	310,824,477.87	内部往来	非经营性往来
	深圳百嘉达新能源材料有限公司	控股子公司	其他应收款	259,259,694.67	5,831,137,333.33		5,798,321,493.59	292,075,534.41	内部往来	非经营性往来
	青海电子材料产业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	41,646,706.05	2,102,395,775.00		1,746,965,736.95	397,076,744.10	内部往来	非经营性往来
	江苏联鑫电子工业有限公司	控股子公司	其他应收款		94,000,000.00		94,000,000.00		内部往来	非经营性往来
	湖州上辐电线电缆高技术有限公司	控股子公司	其他应收款		35,000,000.00		35,000,000.00		内部往来	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	北京中科英华电动车技术研究院有限公司	联营企业	其他应付款	13,874,204.25			13,874,204.25		内部往来	非经营性往来
										非经营性往来
总计				483,508,890.61	9,378,871,217.12		8,802,311,434.79	1,060,068,672.94		