



前次募集资金使用情况鉴证报告

本所函件编号：信会师报字[2017]第 ZC10011 号

广东道氏技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东道氏技术股份有限公司（以下简称“道氏技术”）董事会编制的截至2016年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供道氏技术公司申请非公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为道氏技术公司申报非公开发行股票的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

道氏技术公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《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）编制截至2016年12月31日止的《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。

三、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道氏技术公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，道氏技术公司董事会编制的截至2016年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》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，在所有重大方面如实反映了道氏技术公司截至2016年12月31日止的前次募集资金使用情况。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘杰生

中国注册会计师：吴泽敏

中国·上海

二〇一七年一月十八日

广东道氏技术股份有限公司 截至2016年12月31日止的 前次募集资金使用情况报告

根据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，本公司将截至2016年12月31日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

（一） 前次募集资金的数额和资金到账情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1182 号文《关于核准广东道氏技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，并经深圳证券交易所（深证上（2014）451 号）《关于广东道氏技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》批准，由主承销商招商证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,625 万股，发行价格为每股 17.30 元，募集资金总额 281,125,000.00 元。扣除承销费和保荐费 19,000,000.00 元后的资金余额为人民币 262,125,000.00 元，已于 2014 年 11 月 27 日存入道氏技术募集资金专户。减除前期已支付的承销保荐费和其他上市费用人民币 8,326,836.95 元，实际募集资金净额为人民币 253,798,163.05 元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2014]第 410413 号验资报告。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]3141 号文《关于核准广东道氏技术股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行 1,000 万股新股，发行价格为每股 51.23 元，共收到股东缴入的出资款人民币 512,300,000.00 元。扣除承销费和保荐费 7,123,000.00 元后的资金余额为人民币 505,177,000.00 元，已于 2016 年 1 月 20 日存入道氏技术募集资金专户。减除前期已支付各项发行费用人民币 1,906,226.42 元，实际募集资金净额人民币 503,270,773.58 元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2016]第 410021 号验资报告。

（二） 募集资金专项账户存储情况

为进一步加强募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》和《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等有关法律法规和中国证券监督管理委员会

会有关规范性文件，结合公司实际情况，公司制订了《广东道氏技术股份有限公司募集资金管理制度》，该办法于 2012 年 1 月 18 日经公司 2012 年第 1 次临时股东大会决议通过并于 2014 年 12 月 3 日公司上市后生效。

根据上述管理制度规定，公司分别在上海浦东发展银行股份有限公司佛山禅城支行（以下简称“浦发银行佛山禅城支行”）、江门融和农村商业银行股份有限公司环市支行营业部（以下简称“江门融和银行环市支行营业部”）、中国银行股份有限公司江门恩平支行（以下简称“中国银行江门恩平支行”）、广东顺德农村商业银行股份有限公司恩平支行（以下简称“顺德农商行恩平支行”）、兴业银行股份有限公司江门分行（以下简称“兴业银行江门分行”）五家银行设立募集资金专用账户，用于存放和管理全部募集资金。公司与保荐机构招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”）及浦发银行佛山禅城支行、江门融和银行环市支行营业部、中国银行江门恩平支行、顺德农商行恩平支行签订了《募集资金三方监管协议》；公司与子公司佛山市道氏科技有限公司（以下简称“道氏科技”）、招商证券及兴业银行江门分行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。公司与子公司深圳道氏金融服务有限公司（以下简称“道氏金融”）、招商证券及浦发银行佛山禅城支行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。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，三方监管协议的履行不存在问题。

募集资金的初始存放和截止 2016 年 12 月 31 日存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放日	初始存放金额	截止 2016 年 12 月 31 日金额	存储方式
广东顺德农村商业银行股份有限公司恩平支行	801101000638220393	2014 年 11 月 27 日	90,000,000.00		已销户
中国银行江门恩平支行	680864523369		64,125,000.00		已销户
上海浦东发展银行股份有限公司佛山禅城支行	125301580000000017		40,000,000.00		已销户
江门融和农村商业银行股份有限公司环市支行营业部	80020000006867241		68,000,000.00	5,298,480.10	活期
兴业银行股份有限公司江门分行	398000100100376300			1,262,321.84	活期
中国银行江门恩平支行	639266731037	2016 年 1 月 20 日	505,177,000.00	21,872.15	活期

银行名称	账号	初始存放日	初始存放金额	截止 2016 年 12 月 31 日金额	存储方式
广东顺德农村商业银行股份有限公司恩平支行	801101000758464879			9,989,862.11	活期
上海浦东发展银行股份有限公司佛山禅城支行	12530158000000033			5,175,088.67	活期
江门融和农村商业银行股份有限公司环市支行营业部	80020000008633050			42,581,555.52	活期
合计			767,302,000.00	64,329,180.39	

注 1: 2014 年 11 月 27 日初始存放金额包括前期已支付的承销保荐费和其他上市费用人民币 8,326,836.95 元。

注 2: 2016 年 1 月 20 日初始存放金额包括前期已支付的承销保荐费和其他上市费用人民币 1,906,226.42 元。

注 3: 商业保理项目相关募集资金在保理业务完成后存放于道氏金融开设的用于存放保理业务募集资金的专用账户中。

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

截止 2016 年 12 月 31 日, 公司前次募集资金使用对照情况, 详见附表 1: 《前次募集资金使用情况对照表》。

(二) 前次募集资金项目的实际投资金额与承诺存在差异的说明

1、成釉扩能项目

成釉扩能项目实际投资金额比承诺金额节约 12,283,336.22 元, 主要原因是公司为了快速应对不断增长的市场需求, 公司的成釉扩能项目需要提前布局及投入, 原计划在项目建设后期投资的其他费用, 提前由公司使用自有资金采购并投入使用。因此节约了原计划购置设备的部分募集资金。此外, 在项目建设过程中, 原计划采购的生产工艺及测试设备因市场变化和新产品的不断推出, 设备性能提高, 价格下降, 同时根据市场变化优化项目所需各类设备配置, 使得设备购置资金投入比预算减少。

2、陶瓷墨水项目

陶瓷墨水项目实际投资金额比承诺金额超支 99,626.23 元, 主要是使用了该项目存款的利息所致。

3、陶瓷墨水二期工程项目

陶瓷墨水项目二期工程项目节约 5,803,471.77 元，主要原因是公司在建设陶瓷墨水二期项目时，充分发挥了在陶瓷墨水项目建设中所积累的建设经验，发挥自身技术优势，利用自身生产工艺方面积累的丰富经验，优化陶瓷墨水的生产工艺，节约了该项目的设备购置及安装的投资。

4、成釉扩能二期工程项目

成釉扩能项目二期工程项目节约 4,437,815.20 元，主要原因是公司在建设成釉扩能项目二期工程项目建设周期较长，在项目建设过程中，原计划采购的生产工艺及测试设备因市场变化和新产品的不断推出，设备性能提高，价格下降，同时根据市场变化优化项目所需各类设备配置，使得设备购置资金投入比预算减少。

5、研发中心项目

根据原定工程计划，研发中心项目尚在建设，募集资金尚未完全投入，研发中心项目实际投资金额比承诺金额少 3,070,797.02 元。

6、陶瓷墨水三期工程项目

根据原定工程计划，陶瓷墨水三期工程项目尚在建设，募集资金尚未完全投入，陶瓷墨水三期工程项目实际投资金额比承诺金额少 56,568,400.83 元。

7、商业保理项目

2016 年度国内商业保理市场竞争较为激烈，宏观资金面较为宽松，企业信用体系尚未成熟等因素的影响，为了保障募集资金的安全，公司放慢了商业保理业务资金的投放速度，对于风险较高的商业保理业务不予承接，公司商业保理项目实际投资金额比承诺金额少 42,691,087.11 元。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

在募集资金到位前，公司已经以自筹资金预先投入募集资金投资项目，根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）截止 2014 年 12 月 31 日以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告（信会师报字[2015]第 410034 号），公司已投资 86,961,959.13 元于本次募集资金拟投资项目，募集资金到位后，公司于 2015 年 2 月置换出先期投入的垫付资金 86,961,959.13 元。本次置换已经本公司第三届董事会 2015 年第一次会议和公司第三届监事会 2015 年第一次会议审议通过。

截止 2016 年 12 月 31 日，前次募集资金投资项目未发生对外转让。

(四) 暂时闲置募集资金使用情况

根据公司第三届董事会 2016 年第 3 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》，同意在保证实施募集资金投资项目的资金需求和募集资金投资项目正常进行的前提下，公司及全资子公司使用部分闲置非公开发行股票募集

资金 10,000 万元暂时补充流动资金,使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月,到期将归还至募集资金专户。

截至 2016 年 12 月 31 日,公司共计使用 47,000,000.00 元募集资金暂时补充流动资金。

三、 前次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对照表

截止 2016 年 12 月 31 日,公司前次募集资金投资项目实现效益情况对照情况,详见附表 2:《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原因及其情况

根据原定工程计划,研发中心项目仍处于建设期,不产生效益。

补充流动资金项目是为了增强公司整体实力,降低公司融资成本,为公司新业务发展提供研发资源的支撑,不单独产生效益,也无法单独核算效益。

(三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

公司不存在募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况。

四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

截至 2016 年 12 月 31 日,本公司前次募集资金中不存在用于认购股份的资产。

五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本报告中的《前次募集资金使用情况对照表》与以前年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

六、 报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2017 年 1 月 23 日批准报出。

附表 1:《前次募集资金使用情况对照表》;

附表 2:《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

广东道氏技术股份有限公司

董事会

2017年1月23日

附表一

截至 2016 年 12 月 31 日前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币
万元

募集资金总额：			75,706.89			已累计使用募集资金总额：		63,262.35		
						各年度使用募集资金总额：		2014 年：	8,696.20	
变更用途的募集资金总额：			-					2015 年：	11,731.30	
变更用途的募集资金总额比例：			-					2016 年：	42,834.85	
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）
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的差额	
1	成釉扩能项目	成釉扩能项目	9,000.00	9,000.00	7,771.67	9,000.00	9,000.00	7,771.67	1,228.33	2015 年 5 月
2	陶瓷墨水项目	陶瓷墨水项目	4,000.00	4,000.00	4,009.96	4,000.00	4,000.00	4,009.96	-9.96	2014 年 12 月
3	陶瓷墨水项目二期工程	陶瓷喷墨打印用墨水生产项目二期工程	5,580.00	5,579.82	4,999.47	5,580.00	5,579.82	4,999.47	580.35	2015 年 5 月

广东道氏技术股份有限公司
截至 2016 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况报告

4	成釉扩能项目 二期工程	成釉扩能项目二期工程	3,800.00	3,800.00	3,356.22	3,800.00	3,800.00	3,356.22	443.78	2016 年 12 月
5	研发中心项目	研发中心项目	3,000.00	3,000.00	2,692.92	3,000.00	3,000.00	2,692.92	307.08	2017 年 5 月
6	陶瓷墨水项目 三期工程	陶瓷墨水项目三期工程	10,327.00	10,327.00	4,670.16	10,327.00	10,327.00	4,670.16	5,656.84	2017 年 6 月
7	商业保理项目	商业保理项目	30,000.00	30,000.00	25,730.89	30,000.00	30,000.00	25,730.89	4,269.11	
8	补充流动资金 项目	补充流动资金项目	10,000.00	10,000.08	10,031.06	10,000.00	10,000.08	10,031.06	-30.99	
合 计			75,707.00	75,706.89	63,262.35	75,707.00	75,706.89	63,262.35	12,444.54	

附表二

截止 2016 年 12 月 31 日前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

实际投资项目		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			截止日	是否达到预计效益
							累计实现效益	
序号	项目名称			2014 年	2015 年	2016 年		
1	成釉扩能项目	105.70%	不适用	2,010.24	1,468.29	1,425.68	6,699.81	是
2	陶瓷墨水项目	106.39%	不适用	2,231.43	1,501.88	2,747.42	8,782.16	是
3	陶瓷墨水项目二期工程	104.09%	不适用	2,499.13	2,252.82	3,139.91	7,891.86	是
4	成釉扩能项目二期工程	127.87%	不适用			611.01	611.01	是
5	研发中心项目	不适用	不适用					不适用
6	陶瓷墨水项目三期工程	99.14%	不适用			1,962.44	1,962.44	不适用

7	商业保理项目	不适用	不适用			842.82	842.82	否
8	补充流动资金项目	不适用	不适用					不适用