

募集资金 2016 年度存放与使用情况

鉴证报告

信会师报字[2017]第 ZC10122 号

集资金2016年度存放与使用情况 鉴证报告

本所函件编号：信会师报字[2017]第ZC10122号

山东国瓷功能材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对山东国瓷功能材料股份有限公司（以下简称“国瓷公司”）2016年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

国瓷公司董事会的责任是按照《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）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、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在所有重大方面按照《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）及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定编制，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。

四、鉴证结论

我们认为，国瓷公司2016年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上〔2015〕65号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了国瓷公司募集资金2016年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供国瓷公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为国瓷公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吴震

中国注册会计师：刘国荣

中国·上海

二〇一七年三月十三日

山东国瓷功能材料股份有限公司

2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》（深证上[2015]65号）及相关格式指引的规定，本公司将2016年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金到位情况：

1、首发募集资金到位情况：

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东国瓷功能材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]2027号）核准，并经深圳证券交易所同意，国瓷材料由主承销商招商证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）1,560万股。发行价格为每股26.00元。截止2012年2月4日，公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,560万股，募集资金总额405,600,000.00元。扣除承销费和保荐费29,948,000.00元后的募集资金为人民币375,652,000.00元，已由招商证券股份有限公司于2012年1月9日存入国瓷材料在银行开立的人民币募集资金专户；减除其他发行费用人民币9,541,200.00元后，计募集资金净额为人民币366,110,800.00元。上述资金到位情况业经大华会计师事务所有限公司验证，并由其出具“大华验字[2012]001号”验资报告。

2、非公开发行股票募集资金到位情况：

经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】133号文《关于核准山东国瓷功能材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准文件，公司于2016年3月向张曦、庄丽、上证国瓷1号定向计划等3名特定投资者非公开发行人民币普通股股票43,810,571股，发行价格为18.16元/股，募集资金总额为人民币795,600,000.00元，扣除发行费用后募集资金净额787,870,000.00元。上述募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具的信会师报字[2016]第410281号验资报告。

（二）截止2016年12月31日募集资金使用情况及余额：

1、首发募集资金使用情况及余额

截至2015年5月22日止，首发募集资金已全部使用完毕，专用账户余额为零。具体使用情况详见截至2015年5月22日止的前次募集资金使用情况报告，2016年6月5日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具“信会师报字[2015]第410379号”《前次募集资金使用情况鉴证报告》。

2、非公开发行股票募集资金使用情况及余额

截止2016年12月31日，公司实际累计已使用募集资金291,095,851.50元，其中本年使用募

集资金 291,095,851.50 元：①年产 3,500 吨纳米级复合氧化锆材料项目使用 21,249,369.34 元；②年产 5,000 吨高纯超细氧化铝材料项目使用 48,635,409.81 元；③研究中心升级项目使用 1,211,072.35 元；④暂时补充流动资金 220,000,000.00 元。截止 2016 年 12 月 31 日募集资金利息收入扣除手续费后净额为 12,325,597.73 元。截止 2016 年 12 月 31 日，募集资金专用账户余额 509,099,746.23 元。

二、募集资金存放和管理情况

(一)募集资金的管理情况

根据有关法律法规及《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定。公司分别与开户银行及保荐机构签署《募集资金三方监管协议》以保证募集资金的规范使用。

(二)募集资金专户存储情况

截止 2016 年 12 月 31 日，募集资金专用账户存储情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	银行账号	活/定期	账户状态	余额
齐商银行东营分行	801113801421010201	活期	正常	253,457,971.25
东营银行济南路支行	812160301421005020	活期	正常	205,407,807.92
齐商银行东营辽河路小微支行	801121301421000174	活期	正常	50,233,967.06
合计				509,099,746.23

三、本期募集资金的实际使用情况

(一)募集资金使用情况对照表

本期内，本公司实际使用募集资金人民币 291,095,851.50 元，具体情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二)募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

本公司不存在集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(三)募投项目先期投入及置换情况

公司于2016年4月24日召开第二届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》，公司独立董事、监事会、保荐机构审核通过。本次置换的预先投入募集资金项目的1,898.40万元为公司自有资金，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司募集资金投资项目预先已投入自有资金的实际投资情况进行了审核，并出具了《关

于山东国瓷功能材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目专项审核报告》（信会师报字[2016]410478号）。根据该报告，截止2016年3月31日，本次募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入1,898.40万元。

(四)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2016年4月24日，公司第二届董事会第三十七会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金22,000万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起不超过12个月。公司独立董事、监事会、保荐机构审核通过。

(五)节余募集资金使用情况

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

(六)超募资金使用情况

本公司本期不存在超募资金使用情况。

(七)尚未使用的募集资金用途和去向

截止2016年12月31日，公司非公开发行股票募集资金余额509,099,746.23元，并分别存放于指定专用账户。

(八)募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

本期内，本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照相关法律、法规和公司规定使用和保管募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

附表：1、募集资金使用情况对照表

山东国瓷功能材料股份有限公司董事会

二零一七年三月十三日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位：山东国瓷功能材料股份有限公司			截止 2016 年 12 月 31 日				单位：人民币元			
募集资金总额			1, 153, 980, 800. 00			本年度投入募集资金	291, 095, 851. 50			
报告期内变更用途的募集资金总额			---			已累计投入募集资金总额	672, 363, 589. 48			
累计变更用途的募集资金总额			---							
累计变更用途的募集资金总额比例			---							
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)	截至期末投入进度 (%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益 (万元)	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. 年产 1500 吨多层陶瓷电容器粉体材料项目(首发)	否	131, 010, 000. 00	131, 010, 000. 00	---	134, 441, 973. 55	100. 00%	2016 年 06 月 30 日	3, 075. 85	否	否
2. 山东省电子陶瓷材料工程研究中心项目（首发）	否	39, 000, 000. 00	39, 000, 000. 00	---	41, 665, 729. 70	100. 00%	2016 年 12 月 31 日	---	不适用	否
3. 年产 3500 吨纳米复合氧化锆材料项目（非公开）		383, 935, 000. 00	383, 935, 000. 00	21, 249, 369. 34	21, 249, 369. 34	5. 53%	2018 年 3 月 31 日	1, 707. 36	暂不适用	否
4. 年产 5000 吨高纯超细氧化铝材料项目（非公开）		353, 935, 000. 00	353, 935, 000. 00	48, 635, 409. 81	48, 635, 409. 81	13. 74%	2018 年 3 月 31 日	307. 25	暂不适用	否
5. 研究中心升级项目（非公开）		50, 000, 000. 00	50, 000, 000. 00	1, 211, 072. 35	1, 211, 072. 35	2. 42%	2018 年 3 月 31 日	---	不适用	否

[illegible]

尚未使用的募集资金用途及去向	首次募集资金已全部使用完毕，专用账户已销户。非公开发行募集资金余额按规定专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。