

多氟多化工股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2018]003057 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

多氟多化工股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2017 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、	多氟多化工股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-5

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2018]003057号

多氟多化工股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的多氟多化工股份有限公司（以下简称“多氟多公司”）编制的截止 2017 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、董事会的责任

多氟多公司董事会的责任是按照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）的规定编制《前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对多氟多公司《前次募集资金使用情况专项报告》发表鉴证意见。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，以对多氟多公司前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，多氟多公司董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》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，在所有重大方面公允反映了多氟多公司截止2017年12月31日前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供多氟多公司申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为多氟多公司证券发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：吴少华

中国注册会计师：白丽晗

二〇一八年五月二日

多氟多化工股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金的募集情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1834 号文《关于核准多氟多化工股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司由主承销商中原证券股份有限公司于 2015 年 10 月 16 日向特定投资者定价发行人民币普通股（A 股）20,122,155 股，每股面值人民币 1 元，每股发行认购价格为人民币 29.88 元。截至 2015 年 10 月 22 日止，本公司共募集资金 601,249,991.40 元，扣除发行费用 10,870,122.00 元，募集资金净额 590,379,869.40 元。

截止 2015 年 10 月 22 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2015]001025 号”验资报告验证确认。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 44,687.18 万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 4,161.08 万元；于 2015 年 10 月 22 日起至 2017 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 40,526.10 万元。募集资金账户累计结息及理财收益共计 552.49 万元。截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 14,903.30 万元。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2017 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
洛阳银行股份有限公司焦作分行	600410010000002188	592,749,991.40	0.00	活期
交通银行股份有限公司焦作分行	418899991010003007256	0.00	140,266,908.57	活期
中原银行股份有限公司焦作分行	410801010100000116	0.00	8,766,072.41	活期
合计		592,749,991.40	149,032,980.98	

注：注初始存放金额 592,749,991.40 元中包含尚未支付的发行费用 2,370,122.00 元。

截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金账户累计结息及理财收益共计 5,524,898.13 元。

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

本公司前次募集资金用于年产 3 亿 Ah 能量型动力锂离子电池组项目，截止 2017 年 12

月 31 日累计投入募集资金 44,687.18 万元，项目正在建设期。详见附件 1《前次募集资金使用情况对照表》。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

(四) 闲置募集资金使用情况

2015 年 11 月 9 日召开第四届董事会第二十五次（临时）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 42,000 万元暂时补充公司全资子公司多氟多（焦作）新能源科技有限公司流动资金，使用期限不超过 12 个月，自 2015 年 11 月 10 日至 2016 年 11 月 9 日止。详见公司在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上相关披露，公告编号：2015-126。2016 年 11 月 2 日，已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 42,000 万元全部归还并存入多氟多（焦作）新能源科技有限公司募集资金专用账户。

2016 年 11 月 8 日召开第四届董事会第三十五次（临时）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》，同意使用 30,000 万元闲置募集资金暂时补充公司全资子公司多氟多（焦作）新能源科技有限公司流动资金，使用期限不超过 12 个月。详见公司在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上相关披露，公告编号：2016-056。2017 年 6 月 9 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 30,000 万元分次全部归还并存入多氟多（焦作）新能源科技有限公司募集资金专用账户。

(五) 前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

公司募集资金使用情况与公司定期报告中披露的内容一致，不存在差异的情况。

三、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

详见附件 2《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

截止 2017 年 12 月 31 日，前次募集资金投资项目尚未完成，暂未产生收益。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

公司前次募集资金净额 590,379,869.40 元，承诺投资项目金额 601,250,000.00 元，截至 2017 年 12 月 31 日止，公司已实际使用募集资金 446,871,786.55 元，占前次募集资金的比例为 75.69%，滚存的利息收入净额 5,524,898.13 元，剩余 149,032,980.98 元，该次募集资金剩

余资金将陆续投入项目中，主要用于后期设备购入。

五、前次募集资金使用的其他情况

2017 年 11 月 21 日召开第五届董事会第十二次（临时）会议审议通过了《关于 2015 年非公开发行股票募集资金投资项目延期的议案》，同意将本项目建设完成时间自 2017 年 12 月 31 日延期至 2018 年 6 月 30 日。项目延期原因为：随着锂电池市场需求和行业政策的变化，客户对锂离子电池能量密度的要求快速提高，公司分析和评估了未来的政策导向、市场发展趋势和技术更迭速度等情况，基于审慎投资原则，决定将原计划采购的部分国产设备，改为与市场需求工艺匹配度更高、性能更稳定的进口设备。但是，由于进口设备选型、采购到货和安装调试的周期较长，导致项目建设和投资进度较预期有所延迟。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

多氟多化工股份有限公司（盖章）

二〇一八年五月二日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：多氟多化工股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额：590,379,869.40						已累计使用募集资金总额：446,871,786.55				
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：						2015 年：61,889,886.68				
						2016 年：107,275,883.27				
						2017 年：277,706,016.60				
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	年产 3 亿 Ah 能量型动力锂离子电池组项目	年产 3 亿 Ah 能量型动力锂离子电池组项目		601,250,000.00	446,871,786.55		601,250,000.00	446,871,786.55	154,378,213.45	2018 年 6 月 30 日

附表 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：多氟多化工股份有限公司

金额单位：人民币元

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			截止日累计实现 效益	是否达到预计 效益
序号	项目名称			2015 年度	2016 年度	2017 年度		
1	年产 3 亿 Ah 能量型动力锂离子电 池组项目	不适用	从投产年度起，预 测期内可实现的 年均销售收入为 12.69 亿元，财务 内部收益率可达 25.66%（税前）					不适用