

关于辽宁时代万恒股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况
的鉴证报告

瑞华核字[2019] 25010001 号



目 录

1、 鉴证报告	1
2、 关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层
Postal Address: 9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7,
NO. 8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
邮政编码 (Post Code): 100077
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

扫码核对备案信息



关于辽宁时代万恒股份有限公司 瑞华核字【2019】25010001号
募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

瑞华核字【2019】25010001 号

辽宁时代万恒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的辽宁时代万恒股份有限公司（以下简称“时代万恒公司”）截至 2018 年 12 月 31 日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等有关规定，编制《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是时代万恒公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，时代万恒公司截至 2018 年 12 月 31 日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关规定编制。

本鉴证报告仅供时代万恒公司 2018 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

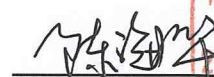
中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）


于雷



中国注册会计师：


陈海华



（特
别
示
意）

2019 年 3 月 27 日

辽宁时代万恒股份有限公司 董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关规定，辽宁时代万恒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2018年12月31日止的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准辽宁时代万恒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1149号）核准，公司非公开发行人民币普通股（A股）6,811万股（以下简称：“本次非公开发行”、“本次发行”），发行价格为11.70元/股，募集资金总额为人民币796,887,000.00元，扣除发行费用人民币13,818,110.00元后，实际募集资金净额为人民币783,068,890.00元。上述金额已于2017年12月5日到位，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司本次发行出具了验资报告（瑞华验字[2017]25010002号）。

以前年度已使用募集资金195,236,729.57元，本年度使用金额232,279,895.04元，截止2018年12月31日募投项目累计使用募集资金427,516,624.61元。

二、募集资金管理情况

1、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和运用，切实保护投资者利益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《辽宁时代万恒股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，公司实行募集资金的专用账户存储。本公司和辽宁九夷锂能股份有限公司（公司控股子公司，募集资金投资项目实施主体，以下简称“九夷锂能”）分别在中国建设银行股份有限公司大连甘井子新区支行（以下简称“建设银行”）开立了募集资金专户。本

公司与华西证券股份有限公司上海证券承销保荐分公司、九夷锂能、建设银行于 2017 年 12 月 22 日签订了《非公开发行股票募集资金专户存储四方监管协议》，对上述募集资金进行专户存储与监管。该监管协议与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照执行。

2、募集资金专户存放情况

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司及九夷锂能募集资金专户余额存放情况分别如下：

公司名称	开户银行	银行账号	截止 2018 年 12 月 31 日账户余额（单位：元）	存储方式（活期、定期等）
辽宁时代万恒股份有限公司	中国建设银行股份有限公司大连甘井子新区支行	21250100520100000545	7,561,067.73	活期存款

公司名称	开户银行	银行账号	截止 2018 年 12 月 31 日账户余额（单位：元）	存储方式（活期、定期等）
辽宁九夷锂能股份有限公司	中国建设银行股份有限公司大连甘井子新区支行	21250100520100000604	27,706,775.20	活期存款

截止 2018 年 12 月 31 日募集资金账户余额为 35,267,842.93 元，其中理财产品收益为 9,251,506.85 元，专户利息收入 464,430.69 元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

截止 2018 年 12 月 31 日，募投项目的资金使用及进展情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表）。

2、募投项目先期投入及置换情况

在公司本次募集资金到位以前，为保障募投项目顺利进行，公司以自筹资金先期投入募投项目的建设。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对预先投入募投项目自筹资金进行了鉴证，并出具了瑞华核字[2017]25010013 号《关于辽宁时代

万恒股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（以下简称“《鉴证报告》”），对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情况进行了审核。根据该鉴证报告，截止2017年12月21日，公司以自筹资金预先投入募投项目金额为267,606,748.30元，其中人民币72,370,018.73元为2016年6月16日即公司第六届董事会第二十二次会议（临时会议）审议通过发行非公开发行股票议案之前的投入金额，本次不进行置换。

鉴于募集资金已经到位，公司于2017年12月28日召开了第六届董事会第三十四次会议（临时会议）及第六届监事会第二十次会议（临时会议），会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金195,236,729.57元置换预先投入募投项目的部分自筹资金，公司独立董事就该事项发表了同意的意见，并于当日完成置换。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于2018年10月29日召开第六届董事会第四十一次会议（临时会议），会议审议通过了拟使用不超过29,600万元的部分闲置募集资金临时补充公司流动资金，时间不超过12个月，仅限于与主营业务相关的生产经营使用。本年实际使用29,600万元闲置募集资金暂时补充流动资金。

4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

募集资金到位后，为提高募集资金使用效益，公司决定在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品。公司和中国建设银行股份有限公司大连甘井子新区支行签订《中国建设银行股份有限公司理财产品客户协议书》，购买该行“乾元-周周利”开放式保本理财产品。于2017年12月26日第六届董事会第三十三次会议（临时会议）决议通过购买不超过18,000万元人民币理财产品，2017年度实际购买理财产品金额为18,000万元人民币。于2018年1月22日第六届董事会第三十五次会议决议通过追加购买不超过3亿元的理财产品，本年实际追加购买金额为25,000万元人民币。2018年度赎回理财产品金额总计39,600万元人民币。本年度取得理财收益925.15万元。截止2018年12月31日公司尚有3,400万元未赎回的理财产品。

5、募集资金投资项目投产进度的情况

由于2017年下半年全国范围环保专项检查影响了设备供应商的生产计划和募投项目供应链采购计划，对投产进度产生影响；公司借鉴行业最新生产工艺和技术，对个别设备功能要求提高，导致设备实际到货时间延后；募投项目设备自动化程度高，调试难度大等因素，公司将募集资金投资项目投产做延期调整。

2018年4月26日公司第六届董事会第三十七次会议及第六届监事会第二十二次会议分别审议通过了《关于调整募集资金投资项目投产进度的议案》，根据会议决议，公司两条生产线预计在2018年6月底正式投产，公司独立董事就该事项发表了同意的意见。

截至2018年12月31日，公司两条生产线均已正式投产。

6、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

截止2018年12月31日，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

7、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

截止2018年12月31日，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

8、结余募集资金使用情况

截止2018年12月31日，公司不存在结余募集资金使用情况。

9、募集资金使用的其他情况

截止2018年12月31日，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

截止2018年12月31日，公司不存在募集资金投向变更的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截止2018年12月31日，公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

后附：《募集资金使用情况对照表》。

辽宁时代万恒股份有限公司董事会

2019年3月27日



附表:

募集资金使用情况对照表

2018年度

编制单位：辽宁时代万恒股份有限公司										金额单位：人民币元		
募集资金总额		783,068,890.00(注1)		本年度投入募集资金总额			232,279,895.04					
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额			427,516,624.61					
变更用途的募集资金总额比例(%)		-		已累计投入募集资金总额			427,516,624.61					
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目拟达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
高能锂离子动力电池项目	-	783,068,890.00	-	783,068,890.00	232,279,895.04	427,516,624.61	-355,552,265.39	54.60	2019.4	-	-	否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				详见专项报告“三、2018年度募集资金的实际使用情况”之“5、募集资金投资项目投产进度的情况”								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				详见专项报告“三、2018年度募集资金的实际使用情况”之“2、募投项目先期投入及置换情况”								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				详见专项报告“三、2018年度募集资金的实际使用情况”之“3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”								
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况				详见专项报告“三、2018年度募集资金的实际使用情况”之“4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况				无								
募集资金结余的金额及形成原因				无								
募集资金其他使用情况				无								

注1: 本次非公开发行募集资金总额为人民币796,887,000元, 扣除发行费用人民币13,818,110元后, 实际募集资金净额为人民币783,068,890元。



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
执行事务合伙人 其他股东(委派杨荣华, 刘贵彬, 冯忠为代表)
成立日期 2011年02月22日
合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日
经营范围 审计企业会计报表, 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、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。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 12月 13日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所



名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：顾仁荣

办公场所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010130

注册资本(出资额)：10980万元

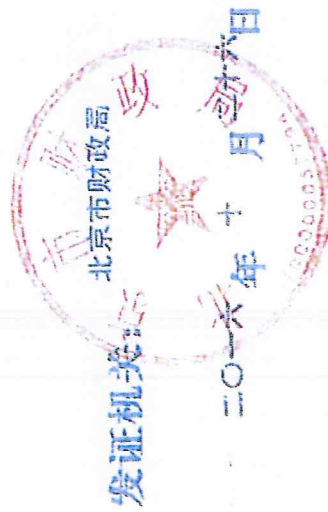
批准设立文号：京财会许可[2011]0022号

批准设立日期：2011-02-14

证书序号：NC 019808

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000417

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 刘贵彬



证书号: 17 发证时间: 二〇二〇年七月五日
证书有效期至: 二〇二〇年七月五日



姓名	性别	出生日期	工作单位	身份证号码
Full name	Sex	Date of birth	Working unit	Identity card No.
王强	男	1978-02-15	北京注册会计师协会	110108197802150154

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:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011 年 4 月 25 日
Date of Issuance y m d

2011 年 4 月 25 日
y m d

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.

2012年

2012年度CPA年检合格
辽宁省注册会计师协会(3)

2012年 4月 25日



2013年 4月 25日

6

7

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.

2013年度CPA
年检合格
辽宁省注册会计师协会(2)
2014年3月3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.

2017年度CPA
年检合格
辽宁省注册会计师协会(2)
3月31日

2018年度CPA
年检合格
辽宁省注册会计师协会(2)
3月13日

3月13日

2016年度CPA年检合格
辽宁省注册会计师协会(2) 3月14日

年 月 日

年 月 日

8

9

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同富隆会计师事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年 5月 10日
y m d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

会计师事务所(特殊普通合伙)
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 7月 16日
y m d

11



姓名	陈海华
Sex	女
Date of birth	1977年10月16日
Working unit	辽宁东正会计师事务所有限公司
Identity card No.	211382197710163721



年度检验登记 Annual Renewal Registration

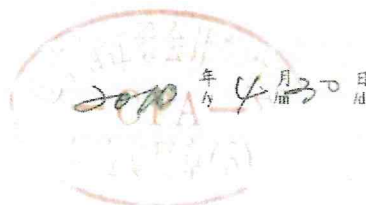
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年检通过

证书编号:
No. of Certificate 210201080366

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2009 年 09 月 29 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.

年检通过



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.

年检通过



5

7

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.

2018年度CPA
年检合格
辽宁注协检(2)
3月13日

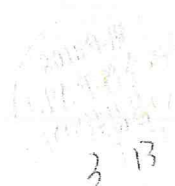


2013年 4月 25日
ly /m /d

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.

2014年度CPA
任职资格检查合格
辽宁注协检
2014年 3月 3日



2016年度CPA年检合格
辽宁注协检(2) 3月14日

8

9

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

游东正

事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

辽宁省注册会计师协会
注册专用章
利安为大

事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 1 月 3 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

利安为大

事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014 年 10 月 17 日
/y /m /d