

多氟多化工股份有限公司
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[2021]003776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
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2020 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、	多氟多化工股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3

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[2021]003776号

多氟多化工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》审计了多氟多化工股份有限公司（以下简称“多氟多公司”）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2021年4月22日签发了大华审字[2021]003587号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第2号——定期报告披露相关事项》的规定，就多氟多公司编制的2020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、合法性及完整性是多氟多公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计多氟多公司2020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。除了对多

氟多公司实施 2020 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。为了更好地理解多氟多公司 2020 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深圳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：多氟多化工股份有限公司 2020 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

(项目合伙人)

刘国清

中国注册会计师

刘广

二〇二一年四月二十二日

2020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：多氟多化工股份有限公司		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	2020年年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	焦作多氟多实业集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他非流动资产	25,200,000.00	9,210,375.00	193,316.66	193,316.66	34,410,375.00		财务资助	非经营性占用(注1)
	河南省法恩莱特新能源科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	6,817,460.16	43,528,368.20			49,374,874.65	970,953.71	销售产品	经营性往来
	河南省法恩莱特新能源科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收票据		12,000,000.00				12,000,000.00	销售产品	经营性往来
	河南省法恩莱特新能源科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	-107,322.65	13,440,637.50			7,356,450.00	5,976,864.85	采购产品	经营性往来
	深圳市多氟多新能源科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	2,833,272.00				845,411.00	1,987,861.00	销售产品	经营性往来
	湖南博信新能源科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	10,410,933.91	29,418,760.00			34,661,186.75	5,168,507.16	销售产品	经营性往来
	湖南博信新能源科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收票据		13,000,000.00				13,000,000.00	销售产品	经营性往来
小计				45,154,343.42	120,598,140.70	193,316.66	193,316.66	126,648,297.40	39,104,186.72		
前大股东及其附属企业											
小计											
总计				45,154,343.42	120,598,140.70	193,316.66	193,316.66	126,648,297.40	39,104,186.72		
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	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	焦作市增氟科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款		16,137,423.00			16,137,423.00		销售产品	经营性往来
	焦作市增氟科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	预付账款	-4,612,679.90	54,126,657.80			38,064,233.50	11,449,744.40	采购产品	经营性往来
	石家庄星能多蓝汽车租赁有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	2,492,600.00				2,492,600.00		销售产品	经营性往来(注2)
	邢台天蓝新能源汽车租赁有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	4,532,212.10				4,532,212.10		销售产品、租赁服务	经营性往来(注2)
	同威运力新能源汽车租赁有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	7,250,000.00				7,250,000.00		销售产品	经营性往来(注2)
	天津天蓝智行汽车租赁有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	930,000.00				930,000.00		销售产品	经营性往来(注2)
	河南小明知行新能源有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	30,535,478.00				27,466,278.00	3,079,200.00	销售产品	经营性往来(注2)
	深圳天蓝智行新能源汽车租赁有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	18,109,151.25				18,109,151.25		销售产品	经营性往来(注2)
	徐州小明出行新能源科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	5,995,265.17					5,995,265.17	租赁服务	经营性往来
	安徽智行新能源科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	13,226,100.00				4,621,000.00	8,605,100.00	销售产品	经营性往来
	西安小明出行新能源科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	其他应收款	180,000.00				180,000.00		借款	非经营性往来
	武汉乾酒新能源科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	25,952,326.60				6,445,500.00	19,506,826.60	销售产品、租赁及技术服务	经营性往来
			应收账款	2,064,436.00					2,064,436.00	租赁、咨询服务	经营性往来

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	2020年期初往来 资金余额	2020年度往来累计 发生金额(不含利 息)	2020年度往来 金的利息 (如有)	2020年度偿还累计 发生金额	2020年期末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
	南京小明智慧交通科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	6,116,607.00				6,116,607.00	租赁服务	经营性往来
	郑州多蓝新能源汽车销售有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	21,990,500.00			21,990,500.00		销售产品	经营性往来
	南京乾润新能源科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	预付账款	-124,380.00				-124,380.00	采购产品	经营性往来
	南京乾润新能源科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	其他应收款		136,835.78	148.81	200,000.00	-63,015.41	借款	非经营性往来
	南京乾润新能源科技有限公司	实际控制人有重大影响的公司	应收账款	14,562,287.00			1,279,250.00	13,273,037.00	销售产品、租赁 及运输服务	经营性往来
小计				149,189,903.22	70,400,916.58	148.81	149,689,147.85	69,902,820.76		
	浙江中宁硅业有限公司	控股子公司	应收账款	5,049,284.89	13,949,482.61		18,940,452.06	158,315.44	销售产品	经营性往来
	隆化县金来矿业有限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	6,898,815.47				6,898,815.47	原预付货款转入	经营性往来
	焦作市中站区富多小额贷款有限公司	控股子公司	其他应收款		13,395.40				租赁费	经营性往来
	白银中天化工有限公司	控股子公司	预付账款	20,312,903.79	136,614,772.68		156,927,676.47		采购原材料	经营性往来
	洛阳蓝宝氟业有限公司	控股子公司	预付账款	417,998.44	27,123,824.45		24,241,427.98	3,300,394.91	采购原材料	经营性往来
	河南省有色金属工业有限公司	控股子公司	应收票据		41,635,034.95		23,825,034.95	17,810,000.00	销售产品	经营性往来
	河南省有色金属工业有限公司	控股子公司	预付账款	15,062,532.08	313,797,560.11		273,402,519.23	55,447,572.96	采购原材料	经营性往来
	多氟多新能源科技有限公司	控股子公司	应收账款		1,935,500.00		413,000.00	1,522,500.00	销售产品	经营性往来
	焦作伴铝纳米材料工程有限公司	控股子公司	预付账款	-415,513.87	64,054,332.23		40,172,553.46	23,466,264.90	采购原材料等	经营性往来
	白银中天化工有限公司	控股子公司	预付账款		3,212,073.01	4,290.41	14,500,000.00	2,204,024.39	采购原材料等	经营性往来
	河南多多能源有限公司	控股子公司	其他非流动资产	14,500,000.00					财务资助	非经营性往来
	多氟多新能源科技有限公司	控股子公司	其他非流动资产	4,000,000.00	4,000,000.00	216,591.78	4,000,000.00	4,000,000.00	财务资助	非经营性往来
	河北红星汽车制造有限公司	控股子公司	其他非流动资产	339,060,971.38	180,046,577.96	5,014,396.50	314,383,914.82	204,723,634.52	财务资助	非经营性往来
	多氟多新能源科技有限公司	控股子公司	其他非流动资产	217,133,549.21	247,950,271.30	8,452,780.30	465,093,820.51		财务资助	非经营性往来(注 3)
	多氟多新能源科技有限公司	控股子公司	应收票据		48,199,789.00			116,400.00	销售产品	经营性往来
	安徽多氟多智行汽车租赁有限公司	控股子公司	其他非流动资产	55,749,340.00	49,288,340.00		64,345,176.00	40,671,504.00	财务资助	非经营性往来
	焦作市中站区富多小额贷款有限公司	控股子公司	其他非流动资产	149,000,000.00		6,845,276.73	54,000,000.00	95,000,000.00	财务资助	非经营性往来
	洛阳蓝宝氟业有限公司	控股子公司	其他非流动资产	172,362,528.14	65,136,000.00	11,540,042.33		237,498,528.14	财务资助	非经营性往来
	重庆市黔江区鑫石矿业有限责任公司	控股子公司	其他非流动资产		8,500,000.00	72,936.99		8,500,000.00	财务资助	非经营性往来
	重庆市蓝宝矿业有限公司	控股子公司	其他非流动资产		17,000,000.00	369,596.71		17,000,000.00	财务资助	非经营性往来
	焦作伴铝纳米材料工程有限公司	控股子公司	其他非流动资产		6,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	财务资助	非经营性往来
	河南中色东方铝星实业有限公司	控股子公司	其他非流动资产		28,411,931.70	28,632.08	23,321,300.00	5,090,631.70	财务资助	非经营性往来
	河南氟兴企业服务有限公司	控股子公司	其他非流动资产		18,400,000.00		18,400,000.00		财务资助	非经营性往来

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	2020年期初往来 资金余额	2020年度往来累计 发生金额(不含利 息)	2020年度往来资 金的利息 (如有)	2020年度偿还累计 发生金额	2020年期末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
小计	—	—	—	999,121,409.53	1,275,258,885.40	32,544,543.84	1,547,971,708.50	726,408,586.43		
关联自然人 及其控制的 法人										
其他关联人 及其附属企 业	焦作市合鑫机械有限公司	其他关联方	应收账款	20,000.00	28,000.00		28,000.00	20,000.00	销售产品	经营性往来
	焦作市合鑫机械有限公司	其他关联方	预付账款	-8,000.00	9,120,000.00		9,094,000.00	18,000.00	采购商品	经营性往来
	焦作市合鑫机械有限公司	其他关联方	其他应收款	7,362,000.00			7,362,000.00		销售设备	经营性往来
	焦作市合鑫机械有限公司	其他关联方	其他非流动资产		60,808,516.48		18,325,157.48	42,483,359.00	采购设备	经营性往来
小计	—	—	—	7,374,000.00	69,956,516.48		34,809,157.48	42,521,359.00		
总计	—	—	—	1,155,685,312.75	1,415,616,318.46	32,544,692.65	1,732,469,013.83	838,832,766.19		—

注1：公司以2020年2月28日为基准日向焦作多赢多实业集团有限公司（以下简称“实业集团”）收购股权，同一控制控股合并焦作多赢多实业集团有限公司（以下简称“纳米”），上述对实业集团的财务资助为公司控股合并纳米之前由纳米向其原母公司实业集团提供的财务资助，该笔款项已于2020年度归还。

注2：公司以2020年9月30日为基准日处置子公司河北红星汽车制造有限公司（以下简称“红星制造”），公司丧失对红星制造的控制权，涉及与红星制造相关关联方应收账款余额不再纳入公司合并财务报表中。

注3：公司丧失对河北红星制造有限公司控制权，对其相关的财务资助款余额不再体现在关联方拆出资金中，公司对红星制造财务资助款余额情况详见大华审字[2021]003587标准无保留审计报告财务报表附注六、注释6其他应收款。



营业执照



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

统一社会信用代码

91110108590676050Q

(副本)(7-1)



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 梁春, 杨雄
 经营范围 审查企业会计报表, 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; 无(市场主体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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



登记机关

2020年09月27日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

证书序号: 0000093

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一七年 七月 七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼2层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

**此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。**

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

同意调出
Agree the holder to be transferred out

事务所 CPAs
转出协会盖章
Institute of CPAs
2012年12月25日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred in

事务所 CPAs
转入协会盖章
Institute of CPAs
2012年12月25日
/m /d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

- 1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 刘国清
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974/07/01
Date of birth
工作单位 包头杰信会计师事务所
Working unit
身份证号码 610103740701187
Identity card No



记
ation



姓名: 刘国清
证书编号: 150200030133



证书编号: 150200030133
No of Certificate

批准注册协会: 内蒙古自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002年07月08日
Date of Issuance

2012. 2. 15
3年4月15日



2012. 4. 16



姓名
Full name 刘广
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1985-10-01
工作单位
Workplace 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码
Identity card No. 421023198510010080



姓名: 刘广
证书编号: 110101488983



2016-03-21



2015-04-01

证书编号
No. of certificate 110101488983

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

2014年05月12日
Date of issue

