

多氟多新材料股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2022]002585号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

多氟多新材料股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2021 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、	多氟多新材料股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-9

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2022]002585号

多氟多新材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的多氟多新材料股份有限公司（以下简称多氟多公司）编制的截止2021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 2021 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)

中国注册会计师：_____

(项目合伙人) 刘国清

中国·北京

中国注册会计师：_____

王佳彤

二〇二二年五月十八日

多氟多新材料股份有限公司 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

(一) 2018 年定向增发募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]296 号文《关于核准多氟多化工股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司由主承销商光大证券股份有限公司于 2018 年 8 月 6 日向特定投资者定价发行人民币普通股（A 股）56,220,094 股，每股面值人民币 1 元，每股发行认购价格为人民币 12.54 元。截至 2018 年 7 月 23 日止，公司共计募集货币资金人民币 704,999,978.76 元，扣除与发行有关的费用人民币 6,512,220.09 元，实际募集资金净额为人民币 698,487,758.67 元。

截止 2018 年 7 月 23 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[2018]000435 号”验资报告验证确认。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 70,777.01 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 14,697.54 万元；于 2018 年 7 月 23 日起至 2021 年 12 月 31 日止期间使用募集资金人民币 56,079.47 万元。募集资金账户累计结息及理财收益共计 928.23 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 0.00 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 2021 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	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中原银行股份有限公司焦作分行	410801010190026402	266,530,178.76	0.00	已销户
焦作中旅银行股份有限公司中站支行	5002015400154	433,969,800.00	0.00	已销户
合计		700,499,978.76	0.00	

注 1：初始存放金额 700,499,978.76 元中包含尚未支付的发行费用 2,012,220.09 元。截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金账户累计结息及理财收益共计 9,282,320.99 元。

（二）2021 年定向增发募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]313 号文《关于核准多氟多化工股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司由主承销商中原证券股份有限公司于 2021 年 6 月 11 日向特定投资者定价发行人民币普通股（A 股）69,277,108 股，每股面值人民币 1 元，每股发行认购价格为人民币 16.60 元。截至 2021 年 4 月 28 日止，公司共计募集货币资金人民币 1,149,999,992.80 元，扣除与发行有关的费用人民币 8,618,634.26 元，实际募集资金净额为人民币 1,141,381,358.54 元。

截止 2021 年 5 月 13 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[2021]000298 号”验资报告验证确认。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 6,786.62 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 2,255.39 万元；于 2021 年 5 月 13 日起至 2021 年 12 月 31 日止期间使用募集资金人民币 4,531.23 万元。募集资金账户累计结息及理财收益共计 106.92 万元。使用募集资金永久补充流动资金 34,000.00 万元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金 60,000.00 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 13,458.44 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 2021 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	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国工商银行焦作分行民主路支行	1709022029200148637	150,000,000.00	50,121,402.45	活期
中国建设银行股份有限公司焦作中站支行	41050164620800000971	150,000,000.00	21,972,677.79	活期
中信银行股份有限公司焦作分行营业部	8111101011601291869	843,099,992.84	47,346,614.44	活期
浦发银行郑州商鼎路支行	76180078801000001373		15,143,674.58	活期
合计		1,143,099,992.84	134,584,369.26	

注 2：初始存放金额 1,143,099,992.84 元中包含尚未支付的发行费用 1,718,634.30 元。截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金账户累计结息共计 1,069,192.02 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

1. 2018 年定向增发募集资金的使用情况详见本报告附表 1 。
2. 2021 年定向增发募集资金的使用情况详见本报告附表 2 。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司不存在变更募投项目的情况。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在募投项目对外转让或置换的情况。

（四）闲置募集资金使用情况

1. 2018 年定向增发闲置资金使用情况。

2018 年 12 月 19 日公司召开了第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十八次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过人民币 40,000.00 万元（含）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会通过之日起不超过 12 个月，期间将分批归还至募集资金专户。2019 年 10 月 9 日，公司将用于补充流动资金中的 1,700.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户，2019 年 10 月 16 日，公司将用于补充流动资金中的 5,000.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户，2019 年 11 月 15 日，公司将用于补充流动资金中的 33,300.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户。

2019 年 11 月 19 日公司召开了第五届董事会第三十六次会议，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》，同意公司使用不超过人民币 35,000.00 万元（含）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会通过之日起不超过 12 个月，期间将分批全部归还至募集资金专户。2020 年 2 月 18 日，公司将用于补充流动资金中的 1,000.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户，2020 年 4 月 24 日，公司将用于补充流动资金中的 8,100.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户，2020 年 5 月 15 日，公司将用于补充流动资金中的 500.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户，2020 年 6 月 5 日，公司将用于补充流动资金中的 700.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户，2020 年 7 月 1 日，公司将用于补充流动资金中的 1,200.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户，2020 年 7 月 2 日，公司将用于补充流动资金中的 400.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户，2020 年 10 月 30 日，公司将用于补充流动资金中的 300.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户，2020 年 11 月 5 日，公司将用于补充流动资金中的 3,000.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户，2020 年 11 月 10 日，公司将用于补充流动资金中的 19,800.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户。

2020 年 11 月 12 日公司召开了第六届董事会第十三次会议，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》，同意公司使用不超过人民币 20,000.00 万元(含)闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会通过之日起不超过 12 个月，期间将分批全部归还至募集资金专户。2021 年 1 月 26 日，公司将用于补充流动资金中的 550.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户，2021 年 4 月 14 日，公司将用于补充流动资金中的 450.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户，2021 年 5 月 7 日，公司将用于补充流动资金中的 1,000.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户，2021 年 5 月 10 日，公司将用于补充流动资金中的 1,000.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户，2021 年 5 月 31 日，公司将用于补充流动资金中的 2,500.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户，2021 年 6 月 15 日，公司将用于补充流动资金中的 14,500.00 万元归还至 2018 年非公开募集资金专户。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司使用 2018 年定向增发的闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 0.00 元。

2. 2021 年定向增发闲置资金使用情况

公司于 2021 年 6 月 18 日召开了第六届董事会第二十三次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金。公司拟使用最高额度不超过（含）人民币 60,000.00 万元的暂时闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在决议有效期内上述额度可以滚动使用，到期归还至相应募集资金专户。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司使用 2021 年定向增发的闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 60,000.00 万元。

（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。

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

1. 2018 年定向增发募集资金投资项目实现效益情况详见附表 3《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

2. 2021 年定向增发募集资金投资项目尚在建设期，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
不适用。

（三）未能实现承诺收益的说明

2018 年定向增发募集资金投资项目未实现承诺效益说明。

(1)年产 10,000 吨动力锂电池高端新型添加剂项目未能实现承诺收益的说明。

可研报告中第一年项目计算期税后利润为 9,354.95 万元，是基于生产负荷 30% 预测，当年实际生产负荷占总设计产能 18.84%，2019 年计算税后利润为 1,286.74 万元低于预测。一方面项目处于建设期，还未完全达产，下游客户对六氟磷酸锂的品质不断提出新的要求，项目按边建设、边实验、边生产、边改进的方式进行，另一方面根据市场因素及供求关系变化，产品价格变动较大，对实现预计效益造成一定影响。

可研报告中第二年项目计算期税后利润为 15,473.25 万元，是基于生产负荷 40% 预测，当年实际生产负荷占总设计产能 18.23%，2020 年计算税后利润为 529.71 万元低于预测。一方面是在实施过程中结合客户需求，对产品技术标准和品质进行了改进优化，另一方面因 2020 年国内疫情及下游新能源汽车行业复苏缓慢等因素影响，导致项目建设和投资进度较预期有所延迟。

可研报告中第三年项目计算期税后利润为 33,555.90 万元，是基于生产负荷 80% 预测，当年实际生产负荷占总设计产能 64.40%，2021 年计算税后利润为 62,367.62 万元高于预测。随着国家相关支持政策落地，市场形势好转，产能逐步释放，项目效益会稳步回升。

(2)30 万套/年新能源汽车动力总成及配套项目未能实现承诺收益的说明。

可研报告中第一年项目计算期税后利润为 45,658.96 万元，是基于 30 万套/年新能源汽车动力总成及配套项目整体项目的预测，该项目实际建设完成 2GWh 动力锂离子电池组设计产能，使动力锂离子电池组实际产销量较低，导致项目实际收益远低于可研报告中的预测值。

公司市场开拓及培育处在爬坡阶段，新客户产品的开发和交付，其小批量制作在生产线上进行，产品与设备的匹配度处于逐步调整的状态中，老客户因需求变更，故通过技改方式要对产线进行微调满足客户需求。同时，原材料价格处于上涨趋势，而产品价格的上涨程度具有一定的延时效应，造成毛利不及预期。

四、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

1. 2018 年定向增发募集资金结余及节余募集资金使用情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 70,777.01 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 14,697.54 万元；于 2018 年 7 月 23 日起至 2021 年 12 月 31 日止期间使用募集资金人民币 56,079.47 万元。募集资金账户累计结息及理财收益共计 928.23 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 0.00 万元。

2. 2021 年定向增发募集资金结余及节余募集资金使用情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 6,786.62 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 2,255.39 万元；于 2021 年 5 月 13 日起至 2021 年 12 月 31 日止期间使用募集资金人民币 4,531.23 万元。募集资金账户累

计结息及理财收益共计 106.92 万元。使用募集资金永久补充流动资金 34,000 万元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金 60,000 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 13,458.44 万元。

五、前次募集资金使用的其他情况

无。

多氟多新材料股份有限公司（盖章）

二〇二二年五月十八日

错误！未找到引用源。

截止 2021 年 12 月 31 日

前次募集资金使用情况专项报告

附表 1

前次（2018 年）募集资金使用情况对照表

编制单位：多氟多新材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			69,848.78			已累计使用募集资金总额：			70,777.01	
变更用途的募集资金总额：			不适用			各年度使用募集资金总额：				
						2018 年：			17,954.57	
						2019 年：			14,748.06	
变更用途的募集资金总额比例：			不适用			2020 年：			17,579.59	
						2021 年：			20,494.79	
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 10,000 吨动力锂电池 高端新型添加剂项目	年产 10,000 吨动力锂电池 高端新型添加剂项目	43,396.98	33,396.98	33,956.29	43,396.98	33,396.98	33,956.29	559.31	2021 年 6 月 30 日
2	30 万套/年新能源汽车动力总成及配套项目	30 万套/年新能源汽车动力总成及配套项目	126,298.40	36,451.80	36,820.72	126,298.40	36,451.80	36,820.72	368.92	2021 年 6 月 30 日
小计			169,695.38	69,848.78	70,777.01	169,695.38	69,848.78	70,777.01	928.23	

错误！未找到引用源。

截止 2021 年 12 月 31 日

前次募集资金使用情况专项报告

附表 2

前次（2021 年）募集资金使用情况对照表

编制单位：多氟多新材料股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			114,138.14			已累计使用募集资金总额：			6,786.62	
变更用途的募集资金总额：			不适用			各年度使用募集资金总额：			6,786.62	
变更用途的募集资金总额比例：			不适用			2021 年：				
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 万吨高性能无水氟化铝技术改造项目	年产 3 万吨高性能无水氟化铝技术改造项目	26,000.00	26,000.00	4,512.02	26,000.00	26,000.00	4,512.02	-21,487.98	2022 年 10 月 31 日
2	年产 3 万吨超净高纯电子级氢氟酸项目	年产 3 万吨超净高纯电子级氢氟酸项目	35,000.00	34,138.74	89.22	35,000.00	34,138.74	89.22	-34,048.92	2024 年 4 月 30 日
3	年产 3 万吨超净高纯湿电子化学品项目	年产 3 万吨超净高纯湿电子化学品项目	20,000.00	20,000.00	2,185.40	20,000.00	20,000.00	2,185.40	-17,814.60	2024 年 4 月 30 日
4	补充流动资金	补充流动资金	34,000.00	34,000.00	34,000.00	34,000.00	34,000.00	34,000.00		不适用
小计			115,000.00	114,138.74	40,786.64	115,000.00	114,138.74	40,786.64	-73,351.50	

错误！未找到引用源。

截止 2021 年 12 月 31 日

前次募集资金使用情况专项报告

附表 3

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：多氟多新材料股份有限公司

金额单位：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			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2019 年	2020 年	2021 年		
1	年产 10,000 吨动力锂电池 高端新型添加剂项目	2019 年产能利用率 18.84%	2019 年 9,354.95 万元	1,286.74			1,286.74	否
		2020 年产能利用率 18.23%	2020 年 15,473.25 万元		529.71		529.71	否
		2021 年产能利用率 67.40%	2021 年全年 33,555.90 万元			62,367.62	62,367.62	是
2	30 万套/年新能源汽车动力 总成及配套项目	2021 年 7-12 月产能利用率 69.00%	2021 年 7-12 月 22,829.48 万元 (2021 年全年 45,658.96 万元)	不适用	不适用	1,818.21	1,818.21	否

注 1：最近三年的承诺效益和实际收益的计算口径均为税后利润。

注 2：年产 10,000 吨动力锂电池高端新型添加剂项目 2021 年全年预计承诺效益（税后净利润）为 33,555.90 万元。

30 万套/年新能源汽车动力总成及配套项目 2021 年全年预计承诺效益（税后净利润）45,658.96 万元。

注 3：投资项目产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。

30 万套/年新能源汽车动力总成及配套项目 2021 年 7-12 月设计产能按 2GWh/12 月*6 月计算。