

关于大连百傲化学股份有限公司
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】43010003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: 5-11/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

关于大连百傲化学股份有限公司 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】43010003 号

大连百傲化学股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的大连百傲化学股份有限公司（以下简称“百傲化学公司”）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，是百傲化学公司董事会的责任。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，百傲化学公司截至 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。

本鉴证报告仅供百傲化学公司 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）



中国注册会计师：

杨迪航



中国注册会计师：

雷平



2019年4月25日

大连百傲化学股份有限公司 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，大连百傲化学股份有限公司（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

1、实际募集资金金额与资金到账时间

大连百傲化学股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经中国证监会证监许可[2017]42号文核准，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,334万股，每股发行价格为9.24元，募集资金总额为人民币308,061,600.00元，扣除发行费用后，募集资金净额为人民币258,981,600.00元。该募集资金已于2017年1月24日全部到账，并经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了瑞华验字[2017]第43010001号《验资报告》。

2、募集资金使用金额与余额

截止2018年12月31日，公司募集资金使用情况如下：

项 目	金 额（元）
募集资金总额	308,061,600.00
减：发行费用	49,080,000.00
实际募集资金净额	258,981,600.00
减：募集资金投资项目支出	132,960,426.52
置换预先投入募投项目的自筹资金	90,482,900.00
银行手续费	4,968.12
加：现金管理理财收入	4,743,996.03
利息收入	779,142.09
募集资金余额	41,056,443.48

二、募集资金管理情况

1、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《大连百傲化学股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。公司日常募集资金存放与管理严格执行《管理办法》的规定，与保荐机构申万宏源承销保荐有限责任公司（以下简称“保荐机构”）、阜新银行股份有限公司大连分行签订《募集资金三方监管协议》；与保荐机构、招商银行股份有限公司沈阳经济技术开发区支行、子公司沈阳百傲化学有限公司签订《募集资金四方监管协议》；与保荐机构、盛京银行股份有限公司大连分行、子公司沈阳百傲化学有限公司签订《募集资金四方监管协议》；与保荐机构、盛京银行股份有限公司大连五四广场支行签订《募集资金三方监管协议》。上述《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异。

2、募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金存储情况如下：

开户银行	银行账号	募集资金账户余额（元）
阜新银行股份有限公司大连分行	12001000026447	2,650,356.43
招商银行股份有限公司沈阳经济开发区支行	124904567710333	354,947.39
盛京银行股份有限公司大连五四广场支行	0660300102000007213	5,996,086.97
盛京银行股份有限公司大连五四广场支行	0660300102000007569	2,055,053.69
加：现金管理本金		30,000,000.00
募集资金余额合计		41,056,444.48

注 1：募集资金账户余额包含转入的自有资金 1 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

募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

2、募投项目先期投入及置换情况

2017年4月21日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过《关于使用募集资金转换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金9,048.29万元置换前期投入的自筹资金。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了鉴证，并出具了瑞华核字[2017]43010001号《大连百傲化学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》。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表明确的同意意见。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2017年4月5日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过《关于对暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》，董事会同意在不影响募集资金投资项目建设及募集资金使用的情况下，使用最高额人民币10,000万元（含10,000万元）的暂时闲置募集资金进行现金管理。决议有效期为12个月，在决议有效期内，该资金额度可滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构发表了明确的同意意见。

2018年3月26日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过《关于继续使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，董事会同意继续使用最高额人民币10,000万元（含10,000万元）的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买期限不超过12个月的安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品、结构性存款或办理银行定期存款，并在上述产品到期后收回，上述额度在授权期限范围内可滚动使用，授权期限为12个月，即自董事会审议通过之日起至2019年3月25日止。公司独立董事、监事会、保荐机构发表了明确的同意意见。

截至2018年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

受托方	产品名称	认购金额（元）	产品类型	产品期限	预期收益率	实际收益（元）	截至2018年12月31日状态
盛京银行大连五四广场支行	红玫瑰稳盈系列人民币理财产品201795期	100,000,000	保本浮动收益型	2017/11/10-2018/02/08	4.30%	1,060,300.00	已到期收回
盛京银行大连五四广场支行	红玫瑰稳盈系列人民币理财产品201839期	20,000,000	保本浮动收益型	2018/02/13-2018/03/20	3.40%	65,205.48	已到期收回
盛京银行大连	红玫瑰稳盈系列人	70,000,000	保本浮动	2018/02/13-	4.40%	767,890.41	已到期收回

受托方	产品名称	认购金额(元)	产品类型	产品期限	预期收益率	实际收益(元)	截至2018年12月31日状态
五四广场支行	人民币理财产品 201840期		收益型	2018/05/15			
丹东银行大连分行	“意盈鑫”第 20189067期理财产品	20,000,000	保本浮动 收益型	2018/03/27- 2018/05/04	5.00%	104,109.58	已到期收回
盛京银行大连五四广场支行	红玫瑰稳盈系列人 民币理财产品 201878期	10,000,000	保本浮动 收益型	2018/03/29- 2018/05/03	3.15%	30,205.48	已到期收回
招商银行股份有限公司沈阳经济技术开发区支行	招商银行挂钩黄金 两层区间一个月结 构性存款 H0001685	10,000,000	保本浮动 收益型	2018/5/10-2 018/06/11	保本利率 1.15%	28,197.26	已到期收回
丹东银行股份有限公司大连分行	丹东银行“意盈鑫” 第20185091期理 财产品	20,000,000	保本浮动 收益型	2018/5/11-2 018/6/19	预期收益率 4.2%-4.5%	88,767.12	已到期收回
招商银行股份有限公司沈阳经济技术开发区支行	招商银行挂钩黄金 两层区间一个月结 构性存款(代码: H0001745)	10,000,000	保本浮动 收益型	2018/6/15-2 018/7/16	保底利率 1.15%, 浮动利 率范围: 0—2.72%	32,868.49	已到期收回
招商银行股份有限公司大连星海支行	招商银行结构性存 款 CDL00285	30,000,000	保本浮动 收益型	2018/7/12-2 018/8/13	保底利率 1.15%, 浮动利 率范围: 0—2.016%	83,270.14	已到期收回
兴业银行股份有限公司大连西安路支行	结构性存款	30,000,000	保本浮动 收益型	2018/7/12-2 018/8/13	保底利率 2.29%, 浮动利 率范围: 1.78%—1.82%	107,309.59	已到期收回
招商银行股份有限公司沈阳经济技术开发区支行	招商银行挂钩黄金 两层区间一个月结 构性存款(代码: H0001805)	10,000,000	保本浮动 收益型	2018/7/20-2 018/8/20	保底利率 1.15%, 浮动利 率范围: 0—1.82%	25,224.66	已到期收回
招商银行股份有限公司大连星海支行	招商银行结构性存 款 CDL00292	30,000,000	保本浮动 收益型	2018/8/16-2 018/11/16	保底利率: 1.35%; 浮动利 率范围: 0—2.20%	268,438.36	已到期收回
兴业银行股份有限公司大连西安路支行	兴业银行企业金融 结构性存款	30,000,000	保本浮动 收益型	2018/8/16-2 018/09/17	保底利率: 1.66%; 浮动利 率范围: 1.78%—1.82%	90,739.73	已到期收回
招商银行股份有限公司沈阳经济技术开发区支行	招商银行挂钩黄金 两层区间一个月结 构性存款(代码: H0001859)	10,000,000	保本浮动 收益型	2018/08/22- 2018/09/25	保底利率: 1.15%; 浮动利 率范围: 0—1.67%	26,268.49	已到期收回
招商银行股份有限公司沈阳经济技术开发区支行	招商银行挂钩黄金 两层区间一个月结 构性存款(代码: H0001924)	10,000,000	保本浮动 收益型	2018/9/28-2 018/10/29	保底利率: 1.15%; 浮动利 率范围: 0—1.67%	23,950.68	已到期收回
招商银行股份有限公司沈阳经济技术开发区支行	招商银行挂钩黄金 两层区间一个月结 构性存款(代码: H0001966)	10,000,000	保本浮动 收益型	2018/10/31- 2018/11/30	保底利率: 1.15%; 浮动利 率范围: 0—1.53%	22,027.40	已到期收回
招商银行股份有限公司大连星海支行	招商银行结构性存 款 H0002003	20,000,000	保本浮动 收益型	2018/11/21- 2019/02/21	保底利率: 1.35%; 浮动利 率范围: 0—2.08%	-	未到期

受托方	产品名称	认购金额（元）	产品类型	产品期限	预期收益率	实际收益（元）	截至 2018 年 12 月 31 日状态
招商银行股份有限公司沈阳经济技术开发区支行	招商银行挂钩黄金两层区间一个月结构性存款（代码：H0002026）	10,000,000	保本浮动收益型	2018/12/05-2019/01/07	保底利率：1.15%；浮动利率范围：0—1.44%	-	未到期

5、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2018 年度，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。

6、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

2018 年度，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。

7、结余募集资金使用情况

2018 年度，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

变更募投项目的资金使用情况，参见“变更募集资金投资项目情况表”（附表 2）。

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《管理办法》的要求存放和使用募集资金，真实、准确、完整的履行了募集资金使用情况的信息披露工作，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

大连百傲化学股份有限公司董事会

2019 年 4 月 25 日

附表1:

募集资金使用情况对照表

2018年度

编制单位: 大连百微化学股份有限公司		金额单位: 人民币万元										
募集资金总额		25,898.16	本年度投入募集资金总额								10,518.32	
变更用途的募集资金总额		3,461.68	已累计投入募集资金总额								22,344.33	
变更用途的募集资金总额比例		11.24%										
承诺投资项目	已变更项目(含部分变更)【如有】	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
年产7500吨CIT/MIT、500吨OIT、2000吨BIT系列产品建设项目	否	11,888.16	11,888.16	11,888.16	8,667.44	9,940.17	-1,947.99	83.61	2019年4月	不适用	不适用	否
年产3000吨B/F腈中间体及年产500吨高性能有机腈料项目		14,010.00	14,568.32	14,010.00	1,850.88	12,404.16	-1,605.84	88.54	2019年5月	不适用	不适用	是
合计		25,898.16	26,456.48	25,898.16	10,518.32	22,344.33	-3,553.83					
<p>未达到计划进度原因【分具体募投项目】</p> <p>1、年产7500吨CIT/MIT、500吨OIT、2000吨BIT系列产品建设项目，因新的环保法实施需重新规划设计并备案报批，未能按原计划开工建设。在经过重新规划设计，再次取得备案和环评批复，并办理完成开工建设的许可后，该项目已于2018年1月正式开工建设，2019年4月正式投产。</p> <p>2、年产3000吨B/F腈中间体及年产500吨高性能有机腈料项目，因公司首次进入B/F中间体生产领域，工艺技术方面经验不足，因此在产品调试阶段消耗的时间较长，未能达到计划进度。年产3000吨B/F中间体项目已于2017年9月投产；因市场环境发生变化，公司将“年产500吨高性能有机腈料项目”变更为“年产7000吨B/F腈中间体扩产项目”，扩产项目于2019年5月正式投产。</p> <p>“年产3000吨B/F腈中间体及年产500吨高性能有机腈料项目”中“年产500吨高性能有机腈料项目”，自2012年12月立项至今时间较长，市场上主要厂商均已扩大产能并牢牢占据市场，公司如果继续建设该项目在生产规模、工艺技术和产品成本方面不具备竞争优势，可能出现产品竞争力不足的风险。因此公司将“年产500吨高性能有机腈料项目”变更为“年产7000吨B/F腈中间体扩产项目”。</p>												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资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												
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												
募集资金结余的金额及形成原因												
募集资金其他使用情况												

附表2:

变更募集资金投资项目情况表

2018年度

编制单位: 大连百傲化学股份有限公司

金额单位: 人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产3000吨B/F腈中间体及年产7000吨邻氯苯甲腈(F腈)化工中间体扩建项目	年产3000吨B/F腈中间体及年产500吨高性能有机颜料项目	14,010.00	14,568.32	1,850.88	12,404.16	85.14	2019年5月	不适用	不适用	否
合计	-	14,010.00	14,568.32	1,850.88	12,404.16	-	-	-	-	-
<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明【分具体募投项目】</p> <p>变更原因: 1、高性能颜料(PR254)项目市场竞争环境发生重大变化; 2、F腈中间体扩产项目是公司既定的经营计划,也是公司丰富产品种类的重要战略调整; 3、解决公司内部对F腈中间体的需求。 决策程序: 变更募集资金用途事项已经公司第二届董事会第二十七次会议和公司2017年年度股东大会审议通过,独立董事、公司监事会和保荐机构均发表了明确的同意意见。 变更募集资金用途的具体情况参见公司于2018年4月17日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《大连百傲化学股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的公告》(公告编号2018-020)。</p> <p>年产3000吨B/F腈中间体及年产500吨高性能有机颜料项目,因公司首次进入B/F腈中间体生产领域,工艺技术方面经验不足,因此在产品调试阶段消耗的时间较长,未能达到计划进度。年产3000吨B/F腈中间体已于2017年9月投产;因市场环境发生变化,公司将“年产500吨高性能有机颜料项目”变更为“年产7000吨F腈中间体扩产项目”,扩产项目于2019年5月正式投产。</p> <p>“年产3000吨B/F腈中间体及年产500吨高性能有机颜料项目”中“年产500吨高性能有机颜料项目”,自2012年12月立项至今时间较长,市场上主要厂商均已扩大产能并牢牢占据市场,公司如果继续建设该项目在生产规模、工艺技术和产品成本方面不具备竞争优势,可能出现产品竞争力不足的风险。因此公司将“年产500吨高性能有机颜料项目”变更为“年产7000吨F腈中间体扩产项目”。</p>										
<p>未达到计划进度的情况和原因【分具体募投项目】</p>										
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>										



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 杨荣华, 刘贵彬, 冯忠

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05月24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。

证书序号: 0000146

说明

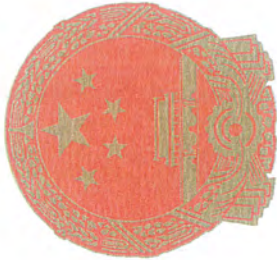
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一八年六月十三日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘贵彬

主任会计师:

经营场所:

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

执业证书编号: 11010130

批准执业文号: 京财会许可[2011]0022号

批准执业日期: 2011年02月14日

防伪



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

杨迪航



姓名 杨迪航
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1964-09-05
 Date of birth 湖南开元有限责任会计师事务所
 Working unit 事务所
 身份证号码 430103640905301
 Identity card No. _____



证书编号： 430100020003
 No. of Certificate

批准注册协会： 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期： 1994 年 5 月 11 日
 Date of Issuance /y /m /d

转出 瑞平
 2012.11.7
 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 from

转入 瑞平湖南长沙 深圳南方联合会计师事务所
 CPAs

2013.11.18

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2008 年 6 月 13 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出 中瑞会计师事务所有限公司
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013.7.3 2008 年 6 月 13 日
 /y /m /d

年度检验登记 2019.3.27
 Annual Renewal Registration 合格专用章

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

北京注册会计师协会
 2007年度任职资格检查合格

2008 年 3 月 20 日
 /y /m /d

雷平



姓名: 雷平
 Full name: 雷平
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1981-12-13
 Date of birth: 1981-12-13
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
 身份证号码: 430721198112135812
 Identity card No.: 430721198112135812



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: 110101300966
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 07 月 28 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d