

前次募集资金使用情况的鉴证报告

众环专字（2019）011599 号

山东道恩高分子材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对贵公司董事会编制的山东道恩高分子材料股份有限公司截至 2019 年 6 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）进行了专项鉴证。

贵公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的要求编制前次募集资金使用情况报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。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》准则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，以对鉴证对象信息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、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告已经按《上市公司证券发行管理办法》及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司截至 2019 年 6 月 30 日止的前次募集资金的使用情况。

本专项报告仅供贵公司申请本次公开发行可转换债券之特定目的使用，未经本会计师事务所书面认可，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请本次公开发行可转换债券所必备的文件，随其他材料一并上报中国证监会并对外披露。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国

武汉

2019 年 7 月 31 日

山东道恩高分子材料股份有限公司

截至2019年6月30日止的前次募集资金使用情况报告

根据按照中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的要求，本公司董事会将前次募集资金的使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间、资金余额

经中国证券监督管理委员会于2016年12月2日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2989号文核准，本公司于2016年12月26日向社会公众公开发行人民币普通股2,100万股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为每股人民币15.28元，募集资金总额计为人民币320,880,000.00元。上述募集资金总额扣除承销费用人民币20,000,000.00元后，本公司收到募集资金人民币300,880,000.00元，扣除由本公司支付的保荐费、上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等发行费用（不含增值税）合计人民币8,709,433.98元后实际募集资金净额为人民币292,170,566.02元（以下简称：“募集资金”）。截至2016年12月30日，上述人民币普通股A股股票发行及募集资金的划转已经全部完成，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并于2016年12月30日出具众环验字（2016）010160验资报告。

截至2019年6月30日止，A股募集资金存放银行累计产生利息及理财产品收益并扣除银行手续费支出共计人民币5,457,405.14元。截至2019年6月30日止，本公司累计使用募集资金人民币245,173,957.64元，期末使用闲置募集资金进行现金管理余额45,000,000.00元，尚未使用募集资金余额人民币5,791,447.50元（含募集资金银行存款产生的利息及理财产品收益并扣除银行手续费支出）。

时 间	金 额（元）
2016 年 12 月 30 日募集资金总额	320,880,000.00
减：发行费用(含增值税)	30,372,000.00
2016 年 12 月 31 日实际募集资金净额	290,508,000.00
加：尚未划转发行费用(含增值税)	10,372,000.00
截至 2016 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	300,880,000.00
加：利息收入及理财产品累计收益金额	5,481,063.14

时 间	金 额（元）
加：赎回理财产品累计转入金额	150,000,000.00
减：募投项目累计已使用金额	245,173,957.64
减：购买理财产品累计转出金额	195,000,000.00
减：发行费用（含增值税）累计划出金额	10,372,000.00
减：银行手续费累计金额	23,658.00
截至 2019 年 6 月 30 日止募集资金专户余额	5,791,447.50

注：募投项目累计已使用金额中包含本公司使用募集资金置换预先已投入项目的自筹资金 129,732,600.00 元。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

为规范公司本次首次公开发行股票募集资金的管理和运用，保护投资者的利益，根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件以及公司《募集资金管理制度》的规定，本公司分别在中国建设银行股份有限公司龙口支行、中国工商银行烟台龙口支行营业室、中国农业银行股份有限公司龙口西城支行、中信银行烟台龙口支行开设了 4 个募集资金存放专项账户。

鉴于“改性塑料扩建项目”和“企业技术中心建设项目”两个募集资金项目已建设完毕，与该两个募集资金项目对应的工商银行烟台龙口支行募集资金专用账户和中信银行烟台龙口支行募集资金专用账户资金已基本使用完毕，为规范募集资金账户的管理，公司将上述两个项目的募集资金专用账户进行销户处理。至销户时剩余资金 66,197.70 元转至募投项目“高性能热塑性弹性体（TPV）扩建项目”对应的中国建设银行烟台龙口支行募集资金专用账户。根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》相关规定，该事项无须经过公司董事会、股东大会审议。注销前工商银行烟台龙口支行募集资金专用账户和中信银行烟台龙口支行募集资金专用账户情况如下：

金额单位：人民币元

募投项目	开户行	账号	销户日余额	销户日期
改性塑料扩建项目	中国工商银行烟台龙口支行营业室	160602142920777775	55,504.69	2019 年 5 月 17 日
企业技术中心建设项目	中信银行烟台龙口支行	8110601013400511517	10,693.01	2019 年 5 月 16 日
合计			66,197.70	

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司前次募集资金在专项账户的存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户行	账号	初始存入金额	截止日余额	备注
中国建设银行股份有限公司龙口支行	37050166688009777777	145,508,000.00	3,502,273.04	活期
中国农业银行股份有限公司龙口西城支行	15350701040077777	60,372,000.00	2,289,174.46	活期
合 计		300,880,000.00	5,791,447.50	

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对照表

经与本公司 2014 年 8 月 25 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司申请首次公开发行股票（A 股）并在深圳证券交易所中小板上市的议案》、进行逐项对照，编制了附表一：前次募集资金实际使用情况对照表。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

（三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因

本公司前次募集资金项目的实际投资总额与承诺不存在重大差异。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

根据本公司 2017 年 3 月 1 日召开的本公司第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先已投入项目的自筹资金的议案》，本公司使用募集资金人民币 129,732,600.00 元置换预先投入募投项目的自筹资金。本公司已于 2017 年 3 月完成上述置换，上述投入及置换情况报告业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具的众环专字（2017）010143 号《关于山东道恩高分子材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。本公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意置换意见。本公司前次募集资金置换情况如下：

募投项目	置换金额（元）
高性能热塑性弹性体（TPV）扩建项目	37,966,100.00
改性塑料扩建项目	54,493,100.00
医用溴化丁基橡胶(TPIIR)产业化项目	25,526,200.00

募投项目	置换金额（元）
技术中心建设项目	11,747,200.00
合 计	129,732,600.00

（五）临时将闲置募集资金用于其他用途的情况

2017年3月1日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行保本型理财产品的议案》，同意公司在不影响正常经营的情况下，使用不超过人民币10,000万元闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行保本型理财产品。在上述额度内，资金可以在一年内滚动使用。该议案已于2017年3月2日公司2017年第一次临时股东大会审议通过。

鉴于上述期限届满，2018年3月1日，公司第三届董事会第八次会议审议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用额度不超过人民币5,000万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品，该额度在董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用。该议案已于2018年4月18日公司股东大会审议通过。

鉴于上述期限届满，2019年2月27日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司在不影响募投项目进展情况下，继续使用额度不超过人民币4,500万元闲置募集资金购买安全性高、流动性好的银行保本型理财产品。使用期限为自本次董事会审议通过之日起至2019年度股东大会召开之日。在上述额度内，资金可以滚动使用。该议案已于2019年5月15日公司2018年度股东大会审议通过。

截至2019年6月30日止，公司使用闲置募集资金购买银行理财产品余额为4,500万元。余额明细见下表：

金额单位：人民币万元

签约方	投资金额	产品类型	到期日	预计年化收益率
交通银行	4,500.00	期限结构型	2019.08.26	3.95%

（六）前次募集资金未使用完毕的情况

截至2019年6月30日，本公司累计使用募集资金人民币24,517.40万元，使用闲置募集资金购买银行理财产品余额为4,500万元，募集资金专用账户余额为579.14万元，尚未使用募集资金余额合计为人民币5,079.14万元，占前次募集资金总额的比例为17.48%。

1、未使用完毕的原因

（1）公司募集资金专户利息以及进行现金管理收益545.74万元。

(2) 本公司前次募投项目中有两个项目尚在建设中。

2、公司对剩余资金的使用计划和安排

(1) 高性能热塑性弹性体 (TPV) 扩建项目：公司对于该项目剩余资金的使用计划和安排是用于支付未付设备及工程款。

(2) 万吨级热塑性医用溴化丁基橡胶(TPIIR)产业化项目：公司对于该项目剩余资金的使用计划和安排是用于支付未付设备及工程款。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

经与本公司 2014 年 8 月 25 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司申请首次公开发行股票 (A 股) 并在深圳证券交易所中小板上市的议案》、进行逐项对照, 编制了附表二：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司前次发行不涉及以资产认购股份。

五、前次募集资金实际使用有关情况与公司信息披露文件情况

本公司将募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容做逐项对照, 没有发现存在重大差异。

附表一：前次募集资金使用情况对照表

附表二：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

本公司董事会保证上述报告的内容真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山东道恩高分子材料股份有限公司董事会

2019 年 7 月 31 日

附表一

前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额：			29,050.80			已累计使用募集资金总额：			24,517.40	
变更用途的募集资金总额：			0.00			各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：			0.00%			2017 年度			18,248.12	
						2018 年度			5,943.51	
						2019 年度 1-6 月			325.77	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目预计达到 预定可使用状 态日期
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	高性能热塑性弹性体 (TPV) 扩建项目	高性能热塑性弹性体 (TPV) 扩建项目	14,550.80	14,550.80	12,353.98	14,550.80	14,550.80	12,353.98	2,196.82	2020 年 3 月
2	改性塑料扩建项目	改性塑料扩建项目	7,300.00	7,300.00	7,320.99	7,300.00	7,300.00	7,320.99	-20.99	2018 年 10 月
3	万吨级热塑性医用溴 化丁基橡胶(TPIIR)产 业化项目	万吨级热塑性医用溴 化丁基橡胶(TPIIR)产 业化项目	5,000.00	5,000.00	2,639.97	5,000.00	5,000.00	2,639.97	2,360.03	2020 年 6 月
4	企业技术中心建设项 目	企业技术中心建设项 目	2,200.00	2,200.00	2,202.46	2,200.00	2,200.00	2,202.46	-2.46	2017 年 12 月
	小计		29,050.80	29,050.80	24,517.40	29,050.80	29,050.80	24,517.40	4,533.40	

附表二

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

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		2017年度	2018年度	2019年度1-6月	2017年度	2018年度	2019年度1-6月		
1	高性能热塑性弹性体（TPV）扩建项目	83.40%			1,408.45			1,551.03	1,551.03	是
2	改性塑料扩建项目	74.37%		780.28	583.93		957.00	486.37	1,443.37	是
3	万吨级热塑性医用溴化丁基橡胶（TPIIR）产业化项目									不适用
4	企业技术中心建设项目									不适用
	小计			780.28	1,992.38		957.00	2,037.40	2,994.40	

对前次募集资金投资项目实现效益情况对照表说明如下：

1. 实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。
2. 企业技术中心建设项目无法单独核算效益。该项目是在公司高水准、多元化的国家级企业技术中心基础上，为进一步推进科技创新平台建设，提升自主创新能力而建设的项目。该项目通过配备具有国际先进水平的研发、中试设备及检测仪器，增强了公司的研发能力和技术优势，进一步提高公司核心竞争力和自主创新能力，加强了持续创新能力、保持了市场优势、进而增强了企业抗风险能力。
3. 本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。