

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[2019]001356 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 2018 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 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

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[2019]001356 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”）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2019 年 4 月 18 日签发了大华审字[2019]002247 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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：刘国清

中国·北京

中国注册会计师：白丽晗

二〇一九年四月十八日

2018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	2018年期初占用 资金余额	2018年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2018年度占用资 金的利息（如 有）	2018年度偿还累 计发生金额	2018年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计	—	—	—							
前大股东及其附属企业										
小计	—	—	—							
总计	—	—	—							
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	2018年期初往来 资金余额	2018年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2018年度往来资 金的利息（如有）	2018年度偿还累 计发生金额	2018年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
	河南皇马车辆有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	4,032.00			4,032.00		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	应收账款	8,275,805.14	59,690,798.25		58,337,523.39	9,629,080.00	销售产品	经营性往来
	焦作伴侣纳米材料工程有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		3,301,547.19		3,301,547.19		销售产品、租赁费	经营性往来
	焦作氟多凯工业有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		1,748,512.20		1,748,512.20		销售产品	经营性往来
	焦作市增氟科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		11,956,068.80		11,956,068.80		销售产品	经营性往来
	焦作市增氟科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		59,276,068.80		55,457,260.25	3,818,808.55	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	2,530,188.00	2,830,514.53		4,270,736.53	1,089,966.00	销售产品	经营性往来
	河南省森雨饮品股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		2,700.00		2,700.00		销售产品	经营性往来
	河南省森雨饮品股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		144,000.00		144,000.00		采购产品	经营性往来
	焦作市福多多物业服务服务有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		18,145.00		18,145.00		销售产品	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	2,942,600.00	6,440.00		6,440.00	2,942,600.00	销售产品	经营性往来
	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	4,720,612.10	647,490.00		722,090.00	4,646,012.10	销售产品、租赁服务	经营性往来
	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	2,480,000.00			1,550,000.00	930,000.00	销售产品	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	2018年期初往来 资金余额	2018年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2018年度往来资 金的利息 （如有）	2018年度偿还累 计发生金额	2018年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	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	31,241,160.00	5,299,778.13		5,965,843.80	30,575,094.33	销售产品	经营性往来
	飞驰镁物（北京）信息服务有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		603,015.60		603,015.60		采购服务	经营性往来
	湖北祺嘉汽车科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		288,724.20		288,724.20		采购产品	经营性往来
	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	10,817,500.00	8,226,425.00		730,000.00	18,313,925.00	销售产品	经营性往来
	安徽乾润新能源汽车销售服务有限公司	实际控制人有重大影响的公司	预付账款	4,460,000.00			4,460,000.00		采购产品	经营性往来
	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		3,308,448.00			3,308,448.00	租赁服务	经营性往来
	徐州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		12,926,100.00			12,926,100.00	销售产品	经营性往来
	徐州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		51,000,000.00		51,000,000.00		采购产品	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	应收账款		24,536,196.60			24,536,196.60	销售产品、租赁及技术服务	经营性往来
	武汉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		2,064,436.00			2,064,436.00	租赁、咨询服务	经营性往来
	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		3,058,212.00			3,058,212.00	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		22,290,500.00			22,290,500.00	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		99,929,000.00		99,929,000.00		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	应收账款		18,125,787.00		3,100,000.00	15,025,787.00	销售产品、租赁及咨询服务	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		5,490,000.00			5,490,000.00	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	预付账款		175,665.50			175,665.50	采购产品	经营性往来
小计	—	—	—	67,471,897.24	396,944,572.80		303,595,638.96	160,820,831.08		

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	2018年期初往来 资金余额	2018年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2018年度往来资 金的利息 （如有）	2018年度偿还累 计发生金额	2018年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的 子公司及其 附属企业	浙江中宁硅业有限公司	控股子公司	应收账款		8,790,690.00		4,588,000.00	4,202,690.00	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
	敖汉旗景昌萤石有限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	9,000,000.00				9,000,000.00	采购原材料	经营性往来
	南京挚云电气有限公司	上市公司的其他附属企业	预付账款	2,600,320.00	370,675.00		2,970,995.00		采购产品	经营性往来
	白银中天化工有限责任公司	控股子公司	其他会计科目	197,325,404.12		3,778,774.01	201,104,178.13		财务资助	非经营性占用
	多氟多(昆明)科技开发有限公司	控股子公司	其他会计科目		28,000,000.00	588,378.07	20,588,378.07	8,000,000.00	财务资助	非经营性占用
	宁夏盈氟金和科技有限公司	控股子公司	其他会计科目	35,000,000.00	30,000,000.00	1,512,737.68	66,512,737.68		财务资助	非经营性占用
	浙江中宁硅业有限公司	控股子公司	其他会计科目		25,000,000.00	307,726.02	25,307,726.02		财务资助	非经营性占用
	多氟多新能源科技有限公司	控股子公司	其他会计科目	622,437,972.50	5,760,000.00	2,478,014.35	257,997,795.09	372,678,191.76	财务资助	非经营性占用
	河北红星汽车制造有限公司	控股子公司	其他会计科目	57,000,000.00	587,904,232.37	3,412,634.32	495,612,634.32	152,704,232.37	财务资助	非经营性占用
	安徽多氟多智行汽车租赁有限公司	控股子公司	其他会计科目	83,127,000.00	205,269,100.00	18,868.97	194,631,128.97	93,783,840.00	财务资助	非经营性占用
	焦作市中站区富多多小额贷款有限公司	控股子公司	其他会计科目	156,000,000.00	49,000,000.00	7,024,492.59	63,024,492.59	149,000,000.00	财务资助	非经营性占用
	河南省有色金属工业有限公司	控股子公司	其他会计科目	32,000,000.00	20,000,000.00	1,390,681.64	53,390,681.64		财务资助	非经营性占用
小计	—	—	—	1,201,389,512.09	960,094,697.37	20,512,307.65	1,385,728,747.51	796,267,769.60		
关联自然人 及其控制的 法人										
其他关联人 及其附属企 业										
总计	—	—	—	1,268,861,409.33	1,357,039,270.17	20,512,307.65	1,689,324,386.47	957,088,600.68		—