

关于山东赫达股份有限公司  
以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

| 目 录                                  | 页 码 |
|--------------------------------------|-----|
| 一、关于山东赫达股份有限公司以自筹资金预先投入募<br>投项目的鉴证报告 | 1-2 |
| 二、山东赫达股份有限公司关于以自筹资金预先投入募<br>投项目的专项说明 | 3-4 |



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一六年九月十八日

## 山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题：关于山东赫达股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告  
报告文号：和信专字（2016）第000373号  
客户名称：山东赫达股份有限公司  
报告时间：2016-09-18  
签字注册会计师：罗炳勤（CPA：370900010008）  
刘凤文（CPA：370900010126）



05312016090032821676  
报告文号：和信专字（2016）第000373号

事务所名称：山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）  
事务所电话：0531-81666288  
传 真：0531-81666227  
通讯地址：济南市经十路13777号中润世纪广场18号楼12层1211室  
电子邮件：hexinllp@163.com  
事务所网址：http://www.hexinllp.com



---

防伪查询网址：<http://218.98.32.8:7080/sdicpa/common/content.do?method=search>

## 关于山东赫达股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

和信专字（2016）第 000373 号

山东赫达股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东赫达股份有限公司（以下简称“山东赫达公司”）管理层编制的《山东赫达股份有限公司关于以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》进行了鉴证。

### 一、管理层的责任

山东赫达公司管理层的责任是提供真实、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，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目专项说明》，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。

### 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山东赫达公司编制的《以自筹资金预先投入募投项目专项说明》发表鉴证意见。

### 三、工作概述

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，我们进行了审慎调查，实施了包括检查相关资料与文件、核查会计记录等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。

### 四、鉴证意见

我们认为，山东赫达公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目专项说明》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，



与实际情况相符。

## 五、报告使用范围

本报告仅供山东赫达公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作其他任何目的。

山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

罗炳坤

中国注册会计师:

刘凤文

二〇一六年九月十八日



# 山东赫达股份有限公司

## 关于以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

深圳证券交易所：

根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》的规定，现将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

根据公司 2013 年 2 月 6 日召开的第五届董事会第十次会议决议、2016 年 5 月 27 日召开的第六届董事会第十四次会议决议和 2013 年 2 月 28 日召开的 2012 年度股东大会会议决议、2016 年 6 月 18 日召开的 2015 年度股东大会会议决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东赫达股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1761 号）核准，公司向社会公众发行人民币普通股 2,398 万股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 9.91 元，募集资金总额人民币 237,641,800.00 元，扣除发行费用人民币 31,494,100.00 元，实际募集资金净额为人民币 206,147,700.00 元。上述募集资金于 2016 年 8 月 22 日全部到账，已经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了《验资报告》（和信验字【2016】第 000082 号）。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

### 二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

根据本公司《首次公开发行股票招股说明书》，本次募集资金承诺的投资项目及投资金额如下：

| 项目名称                                       | 项目计划总投资额<br>(万元) | 预计使用募集资金<br>额(万元) | 项目建设备案           |
|--------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 4,000 吨/年纤维素醚项目（医药级）                       | 8,650.24         | 6,650.24          | [2012]淄发改证 024 号 |
| 20,000 吨/年纤维素醚项目（建材级）一期工程（设计产能 10,000 吨/年） | 13,530.84        | 11,530.84         | [2012]淄发改证 025 号 |
| 技术研发中心建设项目                                 | 3,254.24         | 2,254.24          | [2012]淄发改证 026 号 |
| 补充公司流动资金                                   | 8,000.00         | 179.45            | -                |

|     |           |           |  |
|-----|-----------|-----------|--|
| 合 计 | 33,435.32 | 20,614.77 |  |
|-----|-----------|-----------|--|

公司将严格按照有关管理制度使用募集资金。若本次实际募集资金不能满足拟投资项目的资金需求，公司将通过自筹资金方式解决资金缺口。

### 三、自筹资金预先投入募投项目情况

公司首次公开发行股票募集资金投资项目已分别报经项目所在地的发展和改革部门备案，并经公司董事会和股东大会审议通过。在募集资金实际到位之前，部分项目已由公司以自筹资金先行投入。截至 2016 年 9 月 14 日止，公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为 194,346,531.42 元(不含铺底流动资金和购置项目土地使用权款项)，具体情况如下：

| 项目名称                                       | 项目计划总投资额(万元) | 预计使用募集资金额(万元) | 自筹资金预先投入金额(元)  | 可用于置换的金额(元)    | 自筹资金投入额占总投资额比例 |
|--------------------------------------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 4,000 吨/年纤维素醚项目(医药级)                       | 8,650.24     | 6,650.24      | 63,180,180.00  | 63,180,180.00  | 73.04%         |
| 20,000 吨/年纤维素醚项目(建材级)一期工程(设计产能 10,000 吨/年) | 13,530.84    | 11,530.84     | 111,524,458.68 | 111,524,458.68 | 82.42%         |
| 技术研发中心建设项目                                 | 3,254.24     | 2,254.24      | 19,641,892.74  | 19,641,892.74  | 60.36%         |
| 补充公司流动资金                                   | 8,000.00     | 179.45        | -              | -              | 0.00%          |
| 合 计                                        | 33,435.32    | 20,614.77     | 194,346,531.42 | 194,346,531.42 | 58.13%         |

### 四、置换募投资金的实施

根据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和制度的规定，公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，还须经公司董事会审议通过，以及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见，并履行信息披露义务后，方可实施。



二〇一六年九月十八日



# 营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码 913701000611889323

名称 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 济南市历下区经十路13777号中润世纪广场18栋  
1201室

执行事务合伙人 王晖

成立日期 2013年04月23日

合伙期限 2013年04月23日至2033年04月22日

经营范围 审查企业财务报表、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。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



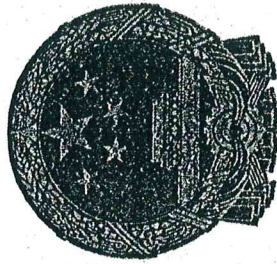
2016

登记机关



年 月 日

<http://sdxy.gov.cn>



证书序号: NO. 023837

## 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

# 会计师事务所 执业证书

名称: 山东海信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

主任会计师: 王健

办公场所: 济南市经十路1377号  
中新世纪广场18栋12层1211室

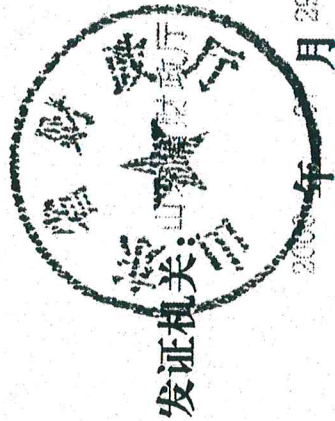
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 37010001

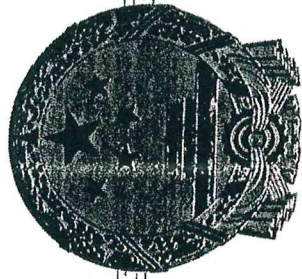
注册资本(出资额): 1015万

批准设立文号: 鲁财会协字(2000)40号

批准设立日期: 2000-07-29



中华人民共和国财政部制

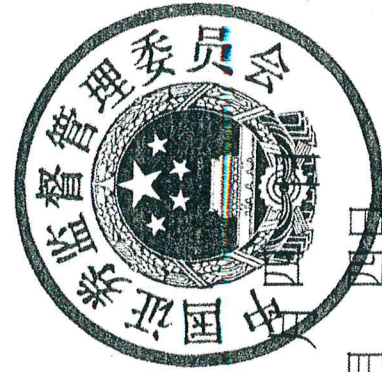
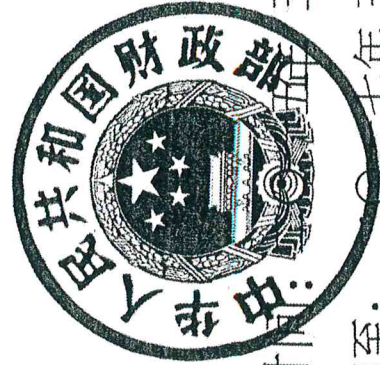


证书序号: 000386

# 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  
山东和信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 王晖



证书号: 49

发证时间: 五

证书有效期至: 二〇七年五月四日



|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 姓 名               | 罗炳勤                |
| Full name         |                    |
| 性 别               | 男                  |
| Sex               |                    |
| 出生日期              | 1965-04-02         |
| Date of birth     |                    |
| 工作单位              | 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| Working unit      |                    |
| 身份证号码             | 372801650402211    |
| Identity card No. |                    |



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: 370900010008  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 06 月 01 日  
Date of Issuance

年 月 日  
/ /



姓 刘凤文  
Full name  
性 男  
Sex  
出生日期 1986-10-29  
Date of birth  
工作单位 山东天恒信有限责任会计师事务所济南分所  
Working unit  
身份证号 370725198610290419  
Identity card No.

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

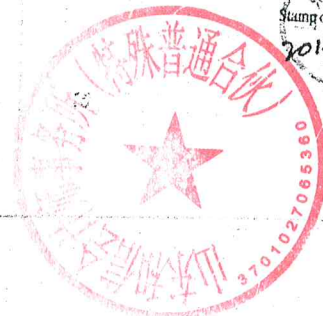
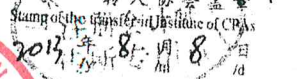
同意调出  
Agree the holder to be transferred from 山东天恒信有限责任会计师事务所济南分所



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

合并改名为

山东和信会计师事务所  
(特殊普通合伙) 济南分所  
CPAs



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.

2012年度任职资格检查合格

证书编号: 370900010126  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇年九月十日  
Date of issuance

2016年03月10日