

山东力诺特种玻璃股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2022]0012014 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

山东力诺特种玻璃股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

（截止 2022 年 6 月 30 日）

目	录	页 次
一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、	山东力诺特种玻璃股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-6

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2022]0012014 号

山东力诺特种玻璃股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的山东力诺特种玻璃股份有限公司（以下简称力诺特玻）编制的截止 2022 年 6 月 30 日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、董事会的责任

力诺特玻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力诺特玻《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，以对力诺特玻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，力诺特玻董事会编制的《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力诺特玻截止 2022 年 6 月 30 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，本鉴证报告仅供力诺特玻发行可转换公司债券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为力诺特玻发行可转换公司债券的必备文件，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：

王鑫

中国·北京

中国注册会计师：

王士超

二〇二二年十月十七日

山东力诺特种玻璃股份有限公司 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

本公司经中国证券监督管理委员会《关于同意山东力诺特种玻璃股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3022 号）核准，于 2021 年 11 月 8 日由主承销商民生证券股份有限公司采取余额包销的方式向社会公众发行人民币普通股 5,810.9777 万股，每股发行价格为 13.00 元。本次发行募集资金共计 755,427,101.00 元，扣除相关的发行费用 70,538,245.86 元，实际募集资金 684,888,855.14 元。

截止 2021 年 11 月 8 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]000736 号”验资报告验证确认。

公司按照《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2022 年 6 月 30 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	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国建设银行股份有限公司济南自贸试验区分行	37050161880100002127	331,453,600.00	182,845,194.51	活期
兴业银行股份有限公司济南分行	376010100101406929	50,950,400.00	578,730.48	活期
兴业银行股份有限公司济南分行	376010100101421199	89,374,800.00	26,626,408.58	活期
兴业银行股份有限公司济南分行	376010100101421073	67,184,600.00	4,074,598.88	活期
齐鲁银行股份有限公司济南泉城支行	86611732101421012295	168,138,074.94	16,734,494.67	活期
合 计		707,101,474.94	230,859,427.12	

注：2022 年 6 月 30 日余额中不包含公司使用闲置募集资金进行现金管理 19,600.00 万元。

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

详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2022 年 6 月 30 日止前次募集资金实际投资项目未发生变更。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

2021 年 12 月 10 日，公司召开第三届董事会第五次会议审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入项目资金和已支付发行费用自筹资金共计人民币 11,530.49 万元。大华会计师事务所（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专项审核，并出具了大华核字[2021]0012745 号《山东力诺特种玻璃股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。

（四）闲置募集资金使用情况

2021 年 12 月 10 日，公司召开第三届董事会第五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下，使用不超过人民币 50,000.00 万元的闲置募集资金及不超过人民币 6,000.00 万元的自有资金进行现金管理。2021 年 12 月 28 日，公司 2021 年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于使用部分闲置资金及自有资金进行现金管理的议案》。

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为 19,600.00 万元。明细如下：

金额单位：人民币元				
银行名称	类型	购买金额	购买日期	到期日期
兴业银行股份有限公司济南分行	金雪球稳利 1 号 A 款净值型	27,000,000.00	2022/6/1	2022/9/1
兴业银行股份有限公司济南分行	金雪球添利快线净值型	60,000,000.00	2022/6/1	可随时赎回
兴业银行股份有限公司济南分行	金雪球稳利 1 号 A 款净值型	29,000,000.00	2022/6/1	2022/9/1
齐鲁银行股份有限公司济南泉城支行	结构性存款	80,000,000.00	2022/6/13	2022/9/13
合 计		196,000,000.00		

（五）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

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

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

本公司前次募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

（三）未能实现承诺收益的说明

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。

四、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

本公司前次募集资金不存在以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司前次募集资金余额为 42,685.94 万元，本公司尚未使用的募集资金将继续专户存储，并根据计划投资进度使用。

六、超募资金使用情况

（一）使用部分超募资金永久补充流动资金情况

2021 年 12 月 10 日，公司召开第三届董事会第五次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 4,300 万元永久补充流动资金。2021 年 12 月 28 日，公司 2021 年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

截至 2022 年 5 月 27 日止，公司使用超募资金用于永久补充流动资金金额为 4,300 万元。

（二）使用部分超募资金投资建设项目情况

2022 年 3 月 23 日，公司召开第三届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设轻量薄壁高档药用玻璃瓶项目的议案》和《关于使用部分超募资金投资建设全电智能药用玻璃生产线项目的议案》，同意公司使用超募资金人民币 3,003.96 万元投入轻量薄壁高档药用玻璃瓶项目，使用超募资金人民币 1,170.50 万元投入全电智能药用玻璃生产线项目。

截至 2022 年 6 月 30 日止，公司使用超募资金投资建设项目情况详见本报告附件。

山东力诺特种玻璃股份有限公司（盖章）

二〇二二年十月十七日

附表

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：山东力诺特种玻璃股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额：684,888,855.14						已累计使用募集资金总额：264,287,688.19				
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：						2021 年（含置换预先投入部分）：124,647,558.50				
						2022 年 1-6 月：139,640,129.69				
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	中性硼硅药用玻璃扩产项目	中性硼硅药用玻璃扩产项目	331,453,600.00	331,453,600.00	152,073,023.88	331,453,600.00	331,453,600.00	152,073,023.88	-179,380,576.12	2022 年 12 月
2	年产 9200 吨高硼硅玻璃产品生产项目	年产 9200 吨高硼硅玻璃产品生产项目	50,950,400.00	50,950,400.00	23,736,893.38	50,950,400.00	50,950,400.00	23,736,893.38	-27,213,506.62	2020 年 10 月
3	LED 光学透镜用高硼硅玻璃生产项目	LED 光学透镜用高硼硅玻璃生产项目	89,374,800.00	89,374,800.00	3,876,058.22	89,374,800.00	89,374,800.00	3,876,058.22	-85,498,741.78	2022 年 12 月
4	轻量化高硼硅玻璃器具生产项目	轻量化高硼硅玻璃器具生产项目	67,184,600.00	67,184,600.00	34,603,980.91	67,184,600.00	67,184,600.00	34,603,980.91	-32,580,619.09	2023 年 6 月
5	超募资金	轻量薄壁高档药用玻璃瓶项目		30,039,600.00	5,375,551.60		30,039,600.00	5,375,551.60	-24,664,048.40	2022 年 10 月
6		全电智能药用玻璃生产线项目		11,705,000.00	1,622,180.20		11,705,000.00	1,622,180.20	-10,082,819.80	2022 年 8 月
7		补充流动资金		43,000,000.00	43,000,000.00		43,000,000.00	43,000,000.00		不适用
8		尚未指定用途		61,180,855.14			61,180,855.14			

超募资金小计			145,925,455.14	49,997,731.80		145,925,455.14	49,997,731.80		不适用
合计		538,963,400.00	684,888,855.14	264,287,688.19	538,963,400.00	684,888,855.14	264,287,688.19	-359,420,311.81	

注 1：截止 2022 年 6 月 30 日，中性硼硅药用玻璃扩产项目房屋建筑物及部分生产线已转固，结转固定资产金额为 129,510,095.59 元。

注 2：由于新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响，导致轻量化高硼硅玻璃器具生产项目建设工期延迟。

附表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：山东力诺特种玻璃股份有限公司

金额单位：人民币元

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			2021	2022 年 1-6 月		
1	中性硼硅药用玻璃扩产项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	年产 9200 吨高硼硅玻璃产品生产项目	不适用	不适用	7,745,288.84	4,575,991.59	12,321,280.43	不适用
3	LED 光学透镜用高硼硅玻璃生产项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	轻量化高硼硅玻璃器具生产项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	轻量薄壁高档药用玻璃瓶项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
6	全电智能药用玻璃生产线项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
7	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
8	尚未指定用途	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：“中性硼硅药用玻璃扩产项目”房屋建筑物及部分生产线分别于 2022 年 4-6 月转入固定资产，截至 2022 年 6 月 30 日，由于该项目尚未达到量产，因此暂无法核算效益。