

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

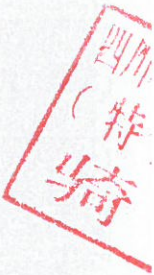
SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
电话:(028) 85560449
传真:(028) 85560449
邮编:610041
电邮:schxzhb@hxcpa.com.cn

华融化学股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
川华信专(2023)第 0066 号

目录:

- 1、募集资金存放与使用情况鉴证报告
- 2、2022 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告



募集资金存放与使用情况鉴证报告

川华信专（2023）第 0066 号

华融化学股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的华融化学股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的《2022 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称募集资金专项报告）进行了鉴证。

一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照《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（2022 年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2022 年）》及相关格式指引的要求编制募集资金专项报告，并保证募集资金专项报告的内容真实、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贵公司募集资金专项报告发表鉴证意见。

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，以对贵公司募集资金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，我们结合贵公司的实际情况，实施了审慎调查以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的《2022 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《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（2022 年修订）》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2022



年)》及相关格式指引的规定,在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金的存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用,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年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

四川华信(集团)会计师事务所



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年二月二十七日



华融化学股份有限公司

2022 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指引，华融化学股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对 2022 年年度募集资金存放与使用情况进行专项说明如下：

一、募集资金基本情况

1. 实际募集资金金额、资金到账时间

经深圳证券交易所核准并经中国证券监督管理委员会注册（证监许可〔2022〕252 号），公司首次公开发行人民币普通股 12,000 万股，每股发行价格人民币 8.05 元，募集资金总额 966,000,000.00 元，扣除各项发行费用（不含税）人民币 64,577,748.25 元，实际募集资金净额为人民币 901,422,251.75 元（其中，超募资金总额为 406,422,251.75 元），上述资金已于 2022 年 3 月 16 日全部到位，经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 3 月 16 日出具了川华信验（2022）第 0013 号《华融化学股份有限公司验资报告》。

2. 截至 2022 年 12 月 31 日募集资金使用情况

自首次公开发行股票日至 2022 年 12 月 31 日，公司使用募集资金投入募投项目 153.94 万元，累计使用募集资金投入募投项目 10,799.95 万元（包括置换先期以自有资金投入的金额）；置换先期以自有资金支付的发行费用 255.14 万元；募集资金补充流动性资金 14,700 万元，超募资金补充流动性资金 12,000 万元；当前募集资金余额 53,679.72 万元（含利息收入和现金管理收益），具体如下：

项目	金额（元）
募集资金总额	966,000,000.00
减：承销保荐费用	57,960,000.00
减：补充流动性资金	147,000,000.00
减：超募资金补充流动性资金	120,000,000.00
减：置换先期投入的自筹资金	106,460,084.91
减：置换先期以自有资金支付的发行费用	2,551,415.09
减：支付发行费用	6,210,000.00
减：支付募投项目款项	1,539,378.88
减：手续费	2,449.05

加：利息收入、现金管理收益	12,520,514.26
余额 ^{注1}	536,797,186.33

注 1：与募集资金专户余额的差异系部分未转出的超募资金补充流动资金，及从专户转出进行现金管理（未到期）的资金。

二、募集资金存放和管理情况

1. 募集资金管理情况

为规范公司对募集资金的使用和管理，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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定制订了《募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），对募集资金实行专户存储，对募集资金的存储、使用、审批、变更用途、监督及使用情况披露等进行了规定。

根据上述监管规范及《管理制度》，公司会同华泰联合证券有限责任公司于 2022 年 3 月 21 日分别与成都银行股份有限公司望江支行、中国工商银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行、上海银行股份有限公司成都分行、兴业银行成都分行、招商银行股份有限公司成都分行、中信银行股份有限公司成都分行签订了《募集资金三方监管协议》，对公司首次公开发行股票募集资金的存放与使用进行监督。上述《募集资金三方监管协议》明确了各方的权利和义务，协议与深交所范本不存在重大差异。

自首次公开发行股票日至 2022 年 12 月 31 日，公司、华泰联合证券有限责任公司与上述银行严格履行《募集资金三方监管协议》，不存在违反三方监管协议的行为。

2. 募集资金存放情况

截至 2022 年 12 月 31 日，各募集资金专户的情况如下：

序号	开户行	银行账号	活期余额（元）
1	中国工商银行股份有限公司成都高新技术产业开发区支行	4402239029100134316	189,389.27
2	招商银行股份有限公司成都青羊支行	128902014210504	2,406,337.57
3	上海银行股份有限公司成都高新支行	03004887904	2,484,322.30
4	中信银行股份有限公司成都人民北路支行	8111001013000810581	233,952.02
5	兴业银行成都金牛支行	431090100100452559	3,286,195.62
6	成都银行股份有限公司望江支行	1001300000990570	4,338,256.57
		合计	12,938,453.35 ^{注2}

注 2：含部分未转出的超募资金补充流动资金。

三、自首次公开发行股票日至 2022 年 12 月 31 日募集资金的实际使用情况

自首次公开发行股票日至 2022 年 12 月 31 日，募集资金的实际使用情况详见附件：《募集资金使用情况对照表》。

四、变更募投项目的资金使用情况

自首次公开发行股票日至 2022 年 12 月 31 日，公司未变更募投项目。

五、募集资金使用披露中存在的问题

自首次公开发行股票日至 2022 年 12 月 31 日，公司已按照相关法律、法规、规范性文件和公司制度，对募集资金存放与使用情况进行了及时、真实、准确和完整的披露，不存在募集资金存放、使用、管理及信息披露违规的情况。

附件：募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		96,600.00	首次公开发行股票		37,499.95					
自首次公开发行股票日至2022年12月31日变更用途的募集资金总额		0.00	票日至2022年12月31日投入募集资金总额 ^{注3}							
累计变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集		37,499.95					
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00	资金总额							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额 ^{注4}	截至期末累计投入金额(2) ^{注4}	截至期末投资进度 ^{注5} (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	首次公开发行股票日至2022年12月31日实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
		10,800.00	10,800.00	3,231.24	12,789.61	111.92%	2023年12月31日	不适用	不适用	否
承诺投资项目		10,500.00	10,500.00	6.57	1,052.28	9.57%	2022年12月31日	不适用	不适用	是
降风险促转型改造项目(一期)	否	10,800.00	10,800.00	3,231.24	12,789.61	111.92%	2023年12月31日	不适用	不适用	否
消毒卫生用品扩能技改项目	否	10,500.00	10,500.00	6.57	1,052.28	9.57%	2022年12月31日	不适用	不适用	是

智慧供应链及智能工厂平台项目	否	13,500.00	13,500.00	78.06	1,185.87	8.63%	2023年10月31日	不适用	否
补充流动资金	否	14,700.00	14,700.00	14,700.00	14,700.00	100%	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		49,500.00	49,500.00	18,015.87	29,727.76				
超募资金投向									
补充流动资金		12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	100%			
超募资金投向小计		12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00				
合计		61,500.00	61,500.00	30,015.87	41,727.76				
受新冠疫情影响，降风险促转型改造项目（一期）、消毒卫生用品扩能技改项目、智慧供应链及智能工厂平台项目实施进度未达预期。降风险促转型改造项目（一期）还因电子化学品设备选型优化，进度受到影响。									
2023年2月27日，第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十一次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意调整募集资金投资项目“降风险促转型改造项目（一期）”计划进度，预计项目达到可使用状态日期延长至2023年12月31日。									

<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>“消毒卫生用品扩能技改项目”建设目的是使公司次氯酸钠、盐酸等产品能得到更好地优化配置，实现公司产品由中间品向用户延伸，延长公司产品链，丰富公司产品种类，提高产品附加值，增强公司抗风险和盈利能力。</p> <p>在该项目建设过程中，受新冠疫情及防控措施的影响，叠加 2022 年 7-8 月四川限电对生产建设的影响，公司三个募投项目的建设进度都受到了不同程度的影响。公司将资源向“降风险促转型改造项目(一期)”相对倾斜，该项目包括粉末氢氧化钾、电子级氢氧化钾、电子级盐酸等子项目，有利于公司氢氧化钾产品和电子化学品的提质升级，提升公司核心竞争力。因此“消毒卫生用品扩能技改项目”进度较为缓慢，前期投入金额较小。2022 年 12 月以来国家对新冠肺炎疫情防控政策进行重大调整，全社会逐渐度过一轮新冠病毒感染高峰，“全国疫情日趋平稳，总体向好态势持续巩固”（信息来源：国务院联防联控机制）。该项目中公司尚未投入建设的部分主要是面向终端客户的消毒剂产品，公司认为未来消毒剂市场前景存在不确定性，继续使用募集资金投资建设新的消毒剂生产线，预期收益存在较大不确定性。因此，该项目可行性自 2022 年底以来，已发生重大变化。</p> <p>本着对投资者负责的态度，公司拟终止“消毒卫生用品扩能技改项目”并将其剩余募集资金永久补充流动资金，对于消毒剂产品，后续择机使用自有资金审慎投资。</p> <p>公司第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十一次会议审议通过《关于终止部分募集资金投资项目并将其剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止“消毒卫生用品扩能技改项目”，并将其剩余募集资金永久补充流动资金，补流金额以现金管理结束后实际的本金、收益为准。该议案需提交股东大会审议。</p>
-------------------------	---

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>1、超募资金金额：40,642.23 万元。</p> <p>2、超募资金补充流动性资金情况：2022 年 4 月 1 日，第一届董事会第十二次会议审议通过《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 12,000.00 万元永久补充流动资金。详见公司披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》。</p> <p>3、闲置超募资金现金管理情况：2022 年 4 月 1 日，第一届董事会第十二次会议审议通过《关于使用部分闲置自有资金和募集资金（含超募资金）进行现金管理的议案》，同意公司用不超过 120,000.00 万元人民币的闲置自有资金和募集资金（含超募资金）进行现金管理，其中用于现金管理的暂时闲置募集资金不超过 78,000.00 万元。详见公司披露的《关于使用部分闲置自有资金和闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理的公告》。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用

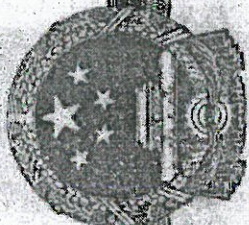
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>1、2022年4月26日，第一届董事会第十三次会议审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金置换先期投入募投项目的自有资金、以自有资金支付的发行费用合计10,901.15万元。就上述先期投入募投项目的自有资金、以自有资金支付的发行费用，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）进行了鉴证，并出具了《关于华融化学股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的专项鉴证报告》（川华信专（2022）第0201号），保荐机构出具了明确同意的核查意见；详见公司披露的《关于用募集资金置换先期投入的公告》。</p> <p>2、公司已于2022年4月28-29日完成置换先期投入“降风险促专项改造项目（一期）”的10,646.01万元，已于2022年7月19日完成置换先期以自有资金支付的发行费用255.14万元。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>尚未使用的闲置募集资金（含超募资金）用于现金管理。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>不适用</p>

注3：“首次公开发行股票日至2022年12月31日投入募集资金总额”，包括用募集资金置换的先期投入自筹资金

注4：包括投入募投项目的自有资金

注5：截至期末投资进度计算时分子分母均包含自有资金投入部分





营业执照

(副本)

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



统一社会信用代码

91510500083391472Y

名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月27日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年11月27日至长期

执行事务合伙人 李武林(委派代表:李武林)

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

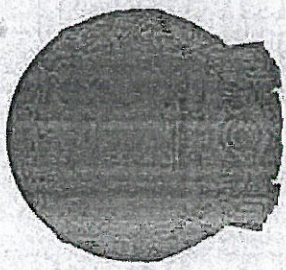
经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告,验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具相关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。



登记机关

2022

年07月27日



会计师事务所

执业证书

名称：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李武林

主任会计师：

经营场所：泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式：特殊普通合伙

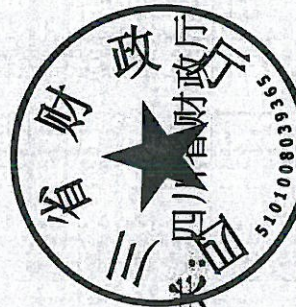
执业证书编号：51010003

批准执业文号：川财审批（2013）34号

批准执业日期：2013年11月11日

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：四川省财政厅

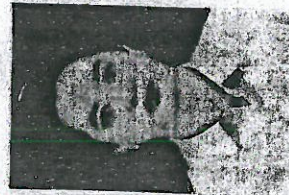
2022年4月20日



中华人民共和国财政部制

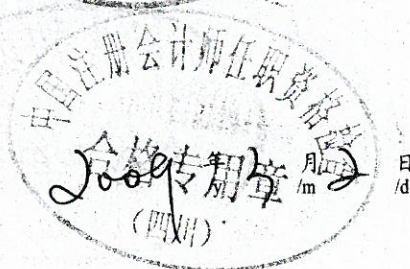
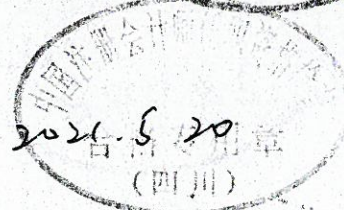


姓名	王映国
性别	男
出生日期	1973-8-23
工作单位	四川华信(集团)会计师事务所
身份证号	510521730823661



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: 510100033055
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 05 月 14 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration



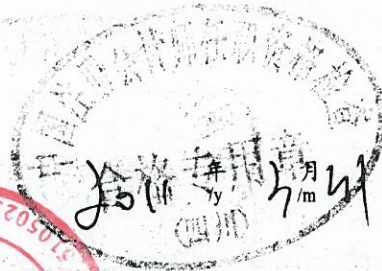
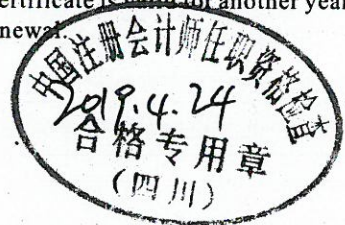
本证书经检验合格，
This certificate is valid for another year after
this renewal.



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.



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.



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.





姓名	董均
Sex	男
出生日期	1989-10-13
工作单位	四川华信(集团)会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号码	510525198910133437



年度检验登记

Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格, 准予继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.
 (四川)



证书编号:
No. of Certificate

510100033103

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

四川省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

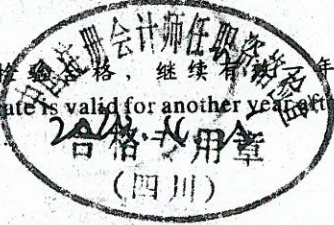
2014 年 07 月 16 日
/y /m /d

2015年11月16日
(四川) /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

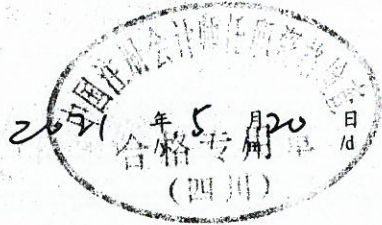
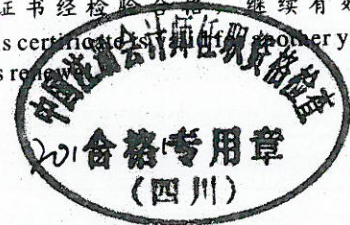
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



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.



日/d

7



姓名 余小龙

性别 男

出生日期 1988-12-22

工作单位 四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

身份证号码 51090218881222915X

Full name

Sex

Date of birth

Working unit

Identity card No.



年度检验 注册会计师任职资格检验
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 510100033161

No. of Certificate

四川省注册会计师协会

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs

2015 07 21

发证日期: 2015 年 07 月 21 日
Date of Issuance



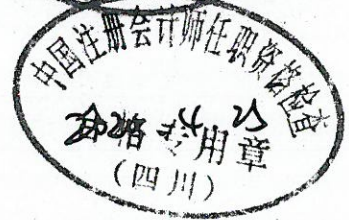
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



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.



年 /y 月 /m 日 /d

