

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

山东隆华新材料股份有限公司

容诚专字[2023]251Z0049号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	4-6
3	附表 1：2022 年度募集资金使用情况对照表	7
4	附表 2：2022 年度变更募集资金投资项目情况表	8

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]251Z0049 号

山东隆华新材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的山东隆华新材料股份有限公司（以下简称“隆华新材”）董事会编制的 2022 年度《募集资金年度存放与使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供隆华新材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隆华新材年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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《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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是隆华新材董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对隆华新材董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，后附的隆华新材 2022 年度《募集资金年度存放与使用情况专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了隆华新材 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。

（以下无正文）

（此页无正文，为山东隆华新材料股份有限公司容诚专字[2023]251Z0049 号
专项审计报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

吴强

中国注册会计师：_____

王英航

中国·北京

中国注册会计师：_____

祝永立

2023年4月18日

山东隆华新材料股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况专项报告

根据深圳证券交易所《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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定，将山东隆华新材料股份有限公司（以下简称本公司或公司）2022 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2687 号文核准，本公司于 2021 年 11 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）7,000.00 万股，每股发行价为 10.07 元，应募集资金总额为人民币 70,490.00 万元，根据有关规定扣除发行费用 6,045.80 万元后，实际募集资金金额为 64,444.20 万元。该募集资金已于 2021 年 11 月到位。上述资金到账情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2021]000748 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况：

2022 年度，公司募集资金使用情况为：

（1）上述募集资金到位前，截至 2021 年 11 月 19 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 9,425.20 万元，募集资金到位后，公司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 9,425.20 万元；

（2）2022 年度直接投入募集资金项目 12,229.80 万元。截止 2022 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 44,001.70 万元，累计获得的理财收益、利息收入扣除手续费支出等的净额为 500.89 万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为 20,943.39 万元，其中存放在募集资金专户的金额为 6,943.39 万元，使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理未到期的余额为 14,000.00 万元。

二、募集资金管理情况

根据有关法律法规及公司章程的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2021年11月，公司与中国工商银行股份有限公司高青支行（以下简称“工商银行高青支行”）、中国银行股份有限公司高青支行（以下简称“中国银行高青支行”）、中国农业银行股份有限公司高青县支行（以下简称“农业银行高青县支行”）、兴业银行股份有限公司淄博分行（以下简称“兴业银行淄博分行”）和东吴证券股份有限公司（以下简称“东吴证券”）签署《募集资金三方监管协议》，在工商银行高青支行开设募集资金专项账户（账号：1603009129200229392），在中国银行高青支行开设募集资金专项账户（账号：244244964520），在农业银行高青县支行开设募集资金专项账户（账号：15-245101040033152），在兴业银行淄博分行开设募集资金专项账户（账号：379010100100815897）。

2022年7月，公司与公司全资子公司山东隆华高分子材料有限公司（以下简称“隆华高材”）、中国银行高青支行和东吴证券签署《募集资金四方监管协议》，在中国银行高青支行开设募集资金专项账户（账号：209146207371）。

上述监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在异常情况。

截至2022年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	银行名称	银行帐号	余额	存储方式
1	工商银行高青支行	1603009129200229392	2,489.60	活期
		16030091112002400	12,000.00	结构性存款
2	中国银行高青支行	244244964520	32.37	活期
3	农业银行高青县支行	15-245101040033152	1,410.71	活期
4	兴业银行淄博分行	379010100100815897	201.23	活期
		379010100200891580	1,000.00	结构性存款

序号	银行名称	银行帐号	余额	存储方式
		379010100200891958	1,000.00	结构性存款
5	中国银行高青支行	209146207371	2,809.48	活期
	合计	——	20,943.39	

三、2022 年度募集资金的实际使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 44,001.70 万元，2022 年度募集资金实际使用情况详见附表 1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日止：

- 1、公司变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表 2。
- 2、公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

附表2：变更募集资金投资项目情况表

山东隆华新材料股份有限公司董事会

2023 年 4 月 18 日

附表1:

2022年度募集资金使用情况对照表

单位:万元

募集资金总额				64,444.20	本年度投入募集资金总额				12,229.80			
变更用途的募集资金总额				-	已累计投入募集资金总额				44,001.70			
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化		
承诺投资项目												
36万吨/年聚醚多元醇扩建项目	否	11,000.00	11,000.00	781.59	8,873.97	80.67%	2021.6	不适用	不适用	否		
研发中心	是	3,000.00	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否		
隆华高材108万吨/年PA66项目研发中心	是	-	3,000.00	194.00	194.00	6.47%	不适用	不适用	不适用	否		
营销网络建设	否	5,000.00	5,000.00	167.00	3,595.68	71.91%	不适用	不适用	不适用	否		
补充流动资金	否	8,000.00	8,000.00	-	8,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否		
承诺投资项目小计	—	27,000.00	27,000.00	1,142.59	20,663.66	76.53%	—	—	—	—		
超募资金投向												
36万吨/年高性能聚醚多元醇扩建项目	否	7,000.00	7,000.00	5,429.83	6,162.39	88.03%	2022.6	不适用	不适用	否		
厂区自动化及生产配套设施改造提升项目	否	5,000.00	5,000.00	3,636.43	3,924.71	78.49%	2023.10	不适用	不适用	否		
8万吨/年端氨基聚醚项目	否	6,000.00	6,000.00	2,020.94	2,020.94	33.68%	2023.10	不适用	不适用	否		
永久补充流动资金	否	11,230.00	11,230.00	-	11,230.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否		
超募资金投向小计	—	29,230.00	29,230.00	11,087.20	23,338.04	79.84%	—	—	—	—		
合计	—	56,230.00	56,230.00	12,229.80	44,001.70	78.25%	—	—	—	—		
未达到计划进度原因(分具体项目)				不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用								
超募资金的金额、用途及使用进展情况				<p>公司本次向社会公开发行人民币普通股(A股)7,000万股,募集资金总额人民币704,900,000.00元,扣除不含税的发行费用人民币60,458,037.53元,实际募集资金净额为人民币644,441,962.47元,其中,超募资金金额为人民币374,441,962.47元。</p> <p>公司于2021年11月24日召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十五次会议,于2021年12月10日召开2021年第三次临时股东大会,审议通过《关于实施厂区自动化及生产配套设施改造提升项目的议案》、《关于使用部分超募资金投资建设项目的议案》、《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》等相关议案,同意公司实施厂区自动化及生产配套设施改造提升项目;同意公司使用超募资金人民币7,000万元、5,000万元及11,230万元分别用于36万吨/年高性能聚醚多元醇扩建项目、厂区自动化及生产配套设施改造提升项目及永久补充流动资金。截止报告期末,36万吨/年高性能聚醚多元醇扩建项目已使用超募资金6,162.39万元,厂区自动化及生产配套设施改造提升项目已使用超募资金3,924.71万元,永久补充流动资金11,230万元。</p> <p>公司于2021年12月10日召开第三届董事会第一次会议、第三届监事会第一次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》,同意公司在不影响募集资金投资计划的前提下,使用不超过2亿元(含本数)的闲置募集资金及不超过2.8亿元(含本数)自有资金进行现金管理。截止报告期末,公司使用超募资金人民币12,000万元进行现金管理。</p> <p>公司于2022年8月17日召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设项目的议案》,同意公司使用超募资金人民币6,000.00万元用于8万吨/年端氨基聚醚项目。</p>								
募集资金投资项目实施地点变更情况				<p>2022年4月27日公司召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议,审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体、实施地点及使用募集资金对外投资的议案》,独立董事对此发表了同意的独立意见,同意公司拟使用原计划投向“研发中心”的全部募集资金3,000万元,用于公司全资子公司山东隆华高分子材料有限公司108万吨/年PA66项目研发中心建设,本次变更部分募投项目实施主体、实施地点及使用募集资金对外投资事项不构成关联交易,不构成重大资产重组。根据《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》的规定,因变更后募投项目的实施主体为公司全资子公司,该事项无需提交公司股东大会审议。</p>								
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				<p>截至2021年11月19日止,本公司募集资金投资项目在募集资金实际到位之前以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为94,252,019.75元,以自筹资金预先支付发行费用为6,850,726.31元(不含税),共计101,102,746.06元。公司于2021年12月28日召开的第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已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募投项目的自筹资金94,252,019.75元及已支付发行费用的自筹资金6,850,726.31元(不含税),共计101,102,746.06元。截止2021年12月31日,预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金已全部置换完毕。</p>								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用								
对闲置募集资金进行现金管理情况				<p>公司于2021年11月24日召开的第三届监事会第一次会议通过《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》。公司拟使用闲置募集资金额度不超过人民币2亿元(含本数)、使用自有资金额度不超过人民币2.8亿元(含本数)进行现金管理,上述额度和有效期限内资金可滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。截止2022年12月31日,公司尚未使用募集资金总额为20,943.39万元,其中存放在募集资金专户的金额为6,943.39万元,使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理未到期的余额为14,000.00万元。</p>								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				不适用								
尚未使用的募集资金用途及去向				除闲置资金通过审批程序暂时进行现金管理外,公司募集资金均通过公司的募集资金专户存放,用于募集资金项目。								
募集资金使用的其他情况				无								

附表2:

2022年度变更募集资金投资项目情况表

单位: 万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
隆华高材108万吨/年PA66项目研发中心	研发中心	3,000.00	3,000.00	194.00	194.00	6.47	不适用	不适用	不适用	否
合计	—	3,000.00	3,000.00	194.00	194.00	—	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)			<p>变更原因: 本公司基于长远战略布局考虑, 已于2022年3月22日成立全资子公司隆华高材, 在高青化工产业园内拟总投资73亿元筹建隆华高材108万吨/年PA66项目。随着公司业务的多元化发展以及市场需求的日益变化, 对产品研发设备、检测精度和研发场地都提出了更高的要求。同时, 公司现有厂区内已建设总产能72万吨/年聚醚多元醇, 并配套公用工程等基础设施, 现有厂区面临工业用地紧张的瓶颈。为更加充分合理利用募集资金, 避免重复投资建设, 公司拟终止现有厂区建设研发中心的计划, 变更研发中心实施主体、实施地点, 在全资子公司隆华高材108万吨/年PA66项目中配套建设研发中心, 以高标准、高起点的研发环境、硬件设施, 整合、引进、壮大企业研发力量, 充分发挥研发中心在参与企业发展战略、新产品、新技术开发决策中的作用, 继续深耕新材料领域。</p> <p>决策程序: 2022年4月27日公司召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议, 审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体、实施地点及使用募集资金对外投资的议案》, 独立董事对此发表了同意的独立意见。根据《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》的规定, 因变更后募投项目的实施主体为公司全资子公司, 该事项无需提交公司股东大会审议。</p> <p>信息披露情况: 以上与《关于变更部分募投项目实施主体、实施地点及使用募集资金对外投资的议案》相关的会议及意见除公司战略与发展委员会会议未在巨潮资讯披露外, 其他均已经按要求在巨潮资讯上进行了披露。</p>							
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)			不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用							