

山东日科化学股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2023]0015906 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

山东日科化学股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

（截止 2023 年 9 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、	山东日科化学股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-4

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2023]0015906 号

山东日科化学股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的山东日科化学股份有限公司（以下简称日科化学）编制的截止 2023 年 9 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

日科化学董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 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日科化学《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，以对日科化学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，日科化学董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，在所有重大方面公允反映了日科化学截止2023年9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，本鉴证报告仅供日科化学申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为日科化学证券发行申请文件的必备内容，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：

徐利君

中国·北京

中国注册会计师：

史丰凯

二〇二三年十月二十三日

山东日科化学股份有限公司 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证监许可[2021]2069 号文核准，并经深圳证券交易所同意，于 2021 年 6 月 28 日由中泰证券股份有限公司和国盛证券有限责任公司联席承销向特定对象发行人民币普通股(A 股)股票 4500 万股，每股发行价格为 6.38 元。本次发行募集资金共计 287,100,000.00 元，扣除相关的发行费用 3,972,641.50 元，募集资金净额 283,127,358.50 元。

截止 2021 年 7 月 1 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）以“永证验字（2021）第 210025 号”验资报告验证确认。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2023 年 9 月 30 日止，募集资金在各银行账户的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

公司	银行名称	账号	截止日余额	账户类型	备注
山东日科化学股份有限公司	齐鲁银行股份有限公司山东自贸试验区济南片区分行	86611731101421035198		募集资金专户	已注销
山东日科橡塑科技有限公司	中国工商银行股份有限公司滨州沾化支行	1613020319200036594	1,194,520.59	募集资金专户	
山东日科橡塑科技有限公司	青岛银行股份有限公司滨州滨城支行	892020200168965	50,000,000.00	银行理财账户	
	合计		51,194,520.59		

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

受山东省“两高一资”政策影响，募集资金投资项目办理前置手续的进度晚于预期，因此，募集资金投资项目实施进度比预期进度有所推迟，公司决定将项目达到预定可使用状态的时间延期至 2023 年 12 月。

2022 年 8 月 26 日公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议审议通过了《关于募投项目延期的议案》，同意将项目达到预定可使用状态的时间延期至 2023 年 12 月。

（三）使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金并以募集资金等额置换情况

为提高资金使用效率，降低公司财务成本，2022 年 6 月 21 日，公司第五届董事会第四

次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并已募集资金等额置换。

截至 2023 年 9 月 30 日，公司尚未置换支付银行承兑汇票。

（四）闲置募集资金使用情况

1、用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2021 年 8 月 10 日，公司第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募投项目建设及确保资金安全的情况下，使用额度不超过人民币 28,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，期限为自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，资金在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。2021 年 8 月 27 日，公司 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。

2022 年 8 月 26 日，公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募投项目建设及确保资金安全的情况下，使用额度不超过人民币 24,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，资金在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。

2023 年 8 月 30 日，公司第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募投项目建设及确保资金安全的情况下，使用额度不超过人民币 13,600 万元的闲置募集资金进行现金管理，期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，资金在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。

截至 2023 年 9 月 30 日，公司闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品余额 3,000 万元。

（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公司各年度定期报告和其他信息披露文件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

前次募集资金投资项目尚未建成投产，未产生经济效益。

四、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

本公司前次发行不涉及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 2023 年 9 月 30 日，公司前次募集资金尚未使用金额 51,194,520.59 元，占前次募集资金净额的 18.08%，系募集资金投资项目正在建设中，剩余募集资金将依照原计划投入募投项目。

六、前次募集资金使用的其他情况

无。

山东日科化学股份有限公司（盖章）

二〇二三年十月二十三日

附表

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：山东日科化学股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额：283,127,358.50						已累计使用募集资金总额：248,179,902.95				
变更用途的募集资金总额：0.00 变更用途的募集资金总额比例：0.00						各年度使用募集资金总额：				
						2021 年：0.00				
						2022 年：49,675,601.39				
						2023 年 1-9 月：198,504,301.56				
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
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	建设“滨州海洋化工有限公司 20 万吨/年离子膜烧碱技术改造项目”	建设“滨州海洋化工有限公司 20 万吨/年离子膜烧碱技术改造项目”	283,127,358.50	283,127,358.50	248,179,902.95	283,127,358.50	283,127,358.50	248,179,902.95	-34,947,455.55	2023 年 12 月

说明：

- 1、前次募集资金投资项目尚未建成投产，募集资金尚未全部完成投资，实际投资金额为截止 2023 年 9 月 30 日公司实际已投资的金额。
- 2、《前次募集资金使用情况对照表》中尚未投入的募集资金与募集资金专项账户余额（含理财账户余额）的差异，系购买银行理财、利息及理财收益、账户维护费等累计形成的金额。