

報 告 書

REPORT

山东华阳迪尔化工股份有限公司
2023 年度募集资金存放与实际使用情况的
专项报告的鉴证报告

中天运[2024 核字第 90010 号

二〇二四年四月七日



中天运会计师事务所
(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

山东华阳迪尔化工股份有限公司

2023 年度募集资金存放与实际使用情况

专项报告的鉴证报告

中天运[2024]核字第 90010 号

山东华阳迪尔化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东华阳迪尔化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）进行了审核鉴证。

一、董事会责任

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（2022 年修订）》（证监会公告[2022]15 号）、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》编制募集资金专项报告，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。并提供真实、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，是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对募集资金专项报告发表意见。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执行鉴证工作，以对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，贵公司募集资金专项报告在所有重大方面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（2022 年修订）》（证监会公告[2022]15 号）、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况。



四、其他说明事项

本专项审核报告仅供贵公司 2023 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



(此页无正文,为《山东华阳迪尔化工股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告》【中天运[2024]核字第 90010 号】之签章页)

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



二〇二四年四月七日

山东华阳迪尔化工股份有限公司董事会关于 2023 年度 募集资金存放与实际使用情况专项报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担个别及连带责任。

根据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（2022年修订）》（证监会公告[2022]15号）、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》（北证公告〔2023〕76号）及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》（北证办发〔2023〕211号）等有关规定，山东华阳迪尔化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了2023年度募集资金存放与实际使用情况专项报告。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]605号文核准，并经北京证券交易所同意，本公司采用向战略投资者定向配售和网上向开通北交所交易权限的合格投资者定价发行相结合的方式发行普通股（A股）股票34,500,000股（含行使超额配售选择权所发新股），每股面值1.00元，每股发行价人民币3.98元。合计募集资金137,310,000.00元，扣除发行费用15,654,430.92元（不含税），募集资金净额121,655,569.08元。公司上述发行募集的资金已全部到位，业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）以“中天运[2023]验字第90018号”、“中天运[2023]验字第90024号”验资报告验证确认。

截止2023年12月31日，公司对募集资金项目累计投入14,129,011.00元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币14,129,011.00元。截止2023年12月31日，募集资金余额为人民币33,621,856.81元。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》（北证公告〔2023〕76号）等法律法规，结合公司实际情况，制定了《山东华阳迪尔化工股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），对公司募集资金的存放、使用及使用情况的监督等方面做出了具体明确的规定。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司在中国工商银行股份有限公司宁阳支行和中国农业银行股份有限公司宁阳县支行开设募集资金专项账户，并与中泰证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司宁阳支行、中国农业银行股份有限公司宁阳县支行签署了《募集资金专户三方监管协议》，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；前述协议与北京证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》均不存在重大差异。截至 2023 年 12 月 31 日，协议各方均按照上述募集资金监管的规定行使权力，履行义务。

截至 2023 年 12 月 31 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	初始存放金额	截止日余额	备注
中国工商银行股份有限公司宁阳支行	1604010729200154325	30,000,000.00	30,215,501.29	募集资金专户
中国农业银行股份有限公司宁阳县支行	15526101040031693	97,876,037.74	3,406,355.52	募集资金专户
合计		127,876,037.74	33,621,856.81	

注：《募集资金使用情况表》中募集资金结余金额与募集资金专项账户余额的差异，系公司使用部分闲置募集资金进行现金管理尚未到期的金额为 75,000,000.00 元，募集资金专户本期利息收入 1,061,622.43 元，使用公司其他账户支付发行手续费等发行费用合计 33,676.30 元。

三、本报告期募集资金的实际使用情况

（一）募投项目的资金使用情况

募集资金使用情况表详见本报告附件1。

（二）募集资金置换自筹资金情况

2023年5月6日，公司召开了第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金，置换资金总额为17,515,803.40元，其中：年产20万吨熔盐储能项目（一期）14,129,011.00元，以自筹资金支付的发行费用3,386,792.40元。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）使用闲置募集资金购买理财产品情况

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额（万元）	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益
-------	----------	------	------------	----------	----------	------	--------

							率
山东华阳迪尔化工股份有限公司	银行理财产品	农银理财“农银时时付”开放式人民币理财产品(对公专属)	5,000.00	2023年6月13日	2023年9月27日	固定收益	1.96%
山东华阳迪尔化工股份有限公司	银行理财产品	农银理财“农银时时付”开放式人民币理财产品(对公专属)	2,500.00	2023年6月14日	2023年9月27日	固定收益	1.96%
山东华阳迪尔化工股份有限公司	银行理财产品	农银理财“农银时时付”开放式人民币理财产品(对公专属)	7,500.00	2023年10月7日	2023年12月22日	固定收益	1.96%
山东华阳迪尔化工股份有限公司	银行理财产品	农银理财“农银时时付”开放式人民币理财产品(对公专属)	7,500.00	2023年12月28日	2024年1月10日	固定收益	1.96%

2023年5月6日，公司第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品》的议案，同意公司使用总额度不超过人民币8,000万元(含本数)的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、风险低的理财产品(包括但不限于银行定期存单、通知存款、协定存款、结构性存款或其他低风险理财产品等)，期限最长不超过12个月，在上述额度内，资金可以循环滚动使用，自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。如单笔产品存续期超过董事会决议有效期限，则决议的有效期自动顺延至该笔交易终止之日止。

截至报告期末，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理资金金额为7,500.00万元，未超过审议额度及有效期限。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金用途的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

附件：1、募集资金使用情况对照表

山东华阳迪尔化工股份有限公司董事会

2024年4月7日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）			121,655,569.08	本报告期投入募集资金总额			14,129,011.00		
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额			14,129,011.00		
变更用途的募集资金总额比例									
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
年产 20 万吨熔盐储能项目（一期）	否	121,655,569.08	14,129,011.00	14,129,011.00	11.61	2025 年 6 月 30 日	不适用	否	
合计	-	121,655,569.08	14,129,011.00	14,129,011.00	11.61	-	-	-	
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）				不适用					
-可行性发生重大变化的情况说明				不适用					
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）				不适用					
募集资金置换自筹资金情况说明				2023 年 5 月 6 日，公司召开了第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金，置换资金总额为 17,515,803.40 元，其中：年产 20 万吨熔盐储能项目（一期）14,129,011.00 元，以自筹资金支付的发行费用 3,386,792.40 元。					
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明				不适用					
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明				2023 年 5 月 6 日，公司第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品》的议案，同意公司使用总额度不超过人民币 8,000 万元（含本数）的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、风险低的理财产品（包括但不限于银行定期存单、通知存款、协定存款、结构性存款或其他低风险理财产品等），期限最长不超过 12 个月，在上述额度内，资金可以循环滚动使用，自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。如单笔产品存续期超过董事会决议有效期限，则决议的有效期自动顺延至该笔交易终止之日止。截至报告期末，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理资金金额为 7,500 万元，未超过审议额度及有效期限。					
超募资金投向				不适用					
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明				不适用					
募集资金其他使用情况说明				不适用					



营业执照

(副本)(11-1)

统一社会信用代码

91110102089661664J



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 刘红卫

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、增资、减资、清算、资产托管、收购、出售、受托管理、其他业务等事宜；法律、法规规定的其他经营活动。(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。)

出资额 1000万元

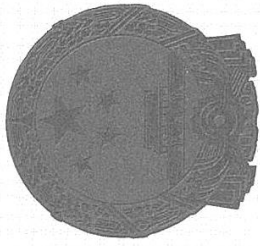
成立日期 2013年12月13日

主要经营场所 北京市西城区车庄大街9号院1号楼11门701-704



登记机关

2023年08月30日



会计师事务所 执业证书

名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘红卫

主任会计师：

经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701
一704

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000204

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期：2013年12月02日

证书序号：0017145

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》。



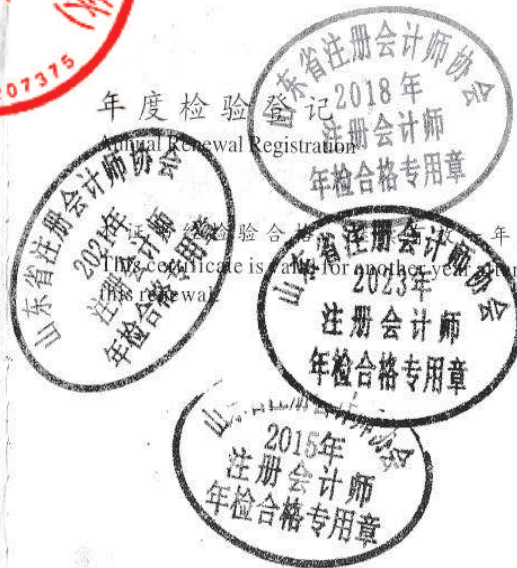
发证机关：

北京市财政局
二〇一四年一月十四日

中华人民共和国财政部制



名	马晓红
性	女
出生日期	1969-03-16
工作单位	中天运会计师事务所(普通合伙)山东分所
身份证号码	372826690316002
Identity card No.	

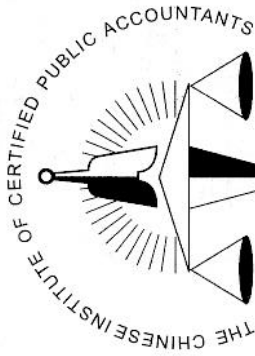


证书编号: 371400020002
No. of Certificate

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

发证日期: 1997 年 02 月 24 日
Date of Issuance /y /m /d

2015年 3月 18日
/y /m /d



中国注册会计师协会

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: 370900010187
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: 2022 年 12 月 28 日
Date of Issuance



年 / y
月 / m
日 / d

姓名 王兴伟
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986-07-05
Date of birth
工作单位 山东天恒信有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码 371323198607055238
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.

年 / y
月 / m
日 / d

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

事务所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2022 年 12 月 12 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2022 年 12 月 12 日