

恒通物流股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

目 录	页 码
一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、募集资金年度存放与使用情况专项报告	3-8



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年四月十七日

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

和信专字(2024)第 000141 号

恒通物流股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的恒通物流股份有限公司（以下简称“恒通公司”）董事会编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）。

一、董事会的责任

恒通公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会发布的《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》及上海证券交易所的相关规定编制专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、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专项报告发表鉴证结论。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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施鉴证工作，以对专项报告是否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》以及上海证券交易所的相关规定编制，在所有重大方面如实反映恒通公司 2023 年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。

在执行鉴证工作的过程中，我们实施了解、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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，后附的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》和上海证券交易所的相关规定编制,并在所有重大方面如实反映了恒通公司2023年度募集资金存放与实际使用情况。

四、报告使用限制

本报告仅供恒通公司按照上述规定的要求在2023年度报告中披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

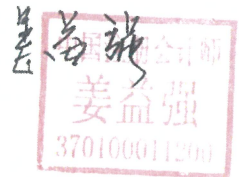
附件:恒通物流股份有限公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

和信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

中国注册会计师:



二〇二四年四月十七日



恒通物流股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

上海证券交易所：

现根据《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的相关规定，恒通物流股份有限公司（以下简称“本公司”）董事会对2023年度募集资金存放与使用情况做如下专项报告：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额、资金到位情况

1、2018年非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]1867号文《关于核准恒通物流股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司向李红等四位特定对象非公开发行24,000,000股人民币普通股，每股面值1元，每股发行价格16.23元，募集资金总额为人民币389,520,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币8,621,509.43元，实际募集资金净额为人民币380,898,490.57元。上述资金到位情况业经山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具了和信验字(2018)第000020号验资报告。

2、2022年非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2022]786号文《关于核准恒通物流股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向南山集团有限公司非公开发行114,997,604股人民币普通股，每股面值1元，每股发行价格为20.87元，共募集资金2,399,999,995.48元，扣除各项发行费用合计人民币12,333,616.38元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币2,387,666,379.10元。上述资金到位情况经和信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具了和信验字(2022)第000036号验资报告。

（二）本年度使用情况及年末余额

1、2018年非公开发行股票募集资金

截止2023年12月31日，募集资金项目投入的具体情况如下：

单位：万元

项目名称	募集资金拟投入金额	调整后投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计投入金额	承诺投入与累计投入差
LNG 物流项目	24,589.85	20,542.75		20,542.75	
信息化升级项目	5,253.44	599.38		599.38	
补充流动资金	8,246.56	8,246.56		8,246.56	
永久补充流动资金		8,701.16	8,748.39	8,748.39	-47.23
合计	38,089.85	38,089.85	8,748.39	38,137.08	-47.23

募集资金使用情况：

单位：万元

项目	金额
上年度募集资金专户余额	8,736.52
减：永久补充流动资金	8,748.39
手续费支出	0.07
加：利息收入	11.94
募集资金账户余额（2023.12.31）	

募集资金使用情况对照表详见本报告附件一。

2、2022 年非公开发行股票募集资金

截止2023年12月31日，募集资金项目投入的具体情况如下：

单位：万元

项目名称	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计投入金额	承诺投入与累计投入差
补充营运资金	238,766.64	100,567.20	219,436.78	19,329.86
合计	238,766.64	100,567.20	219,436.78	19,329.86

募集资金使用情况：

单位：万元

项目	金额
上年度募集资金专户余额	121,118.38
减：直接投入募集资金项目	100,567.20
手续费支出	0.03
加：利息收入	1,173.21

项目退款	7.20
募集资金专户余额（2023.12.31）	21,731.56

募集资金使用情况对照表详见本报告附件二。

二、募集资金存放及管理情况

（一）募集资金管理制度情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等规定，公司结合生产经营实际情况，制定了《恒通物流股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》，对募集资金的存放及实际使用情况的监督等方面做出明确规定，公司严格按照《募集资金专项存储及使用管理制度》的规定管理募集资金。

（二）募集资金三方监管协议情况

1、2018年非公开发行股票募集资金

根据《募集资金专项存储及使用管理制度》并结合生产经营需要，公司于2018年3月在银行设立募集资金使用专户，分别与烟台银行股份有限公司龙口支行、兴业银行股份有限公司烟台龙口支行、中国建设银行股份有限公司龙口支行、中国工商银行股份有限公司龙口支行、平安银行烟台龙口支行及保荐机构东兴证券股份有限公司共同签署了《募集资金三方监管协议》。上述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

2、2022年非公开发行股票募集资金

根据《募集资金专项存储及使用管理制度》并结合生产经营需要，公司于2022年7月在兴业银行股份有限公司烟台龙口支行开设募集资金专项账户并与国信证券股份有限公司、兴业银行股份有限公司烟台龙口支行共同签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，提高募集资金使用效率，根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》、《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》等相关规定，公司于2023年6月28日召开第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过

了《关于增加募集资金投资项目实施主体及募集资金专户的议案》。本次新增的募集资金投资项目实施主体山东恒福绿洲新能源有限公司（以下简称“恒福绿洲”）新增募集资金专户，并与公司、开户银行、保荐机构签订募集资金存储四方监管协议。

（三）募集资金专户存储情况

1、2018年非公开发行股票募集资金

截止2023年12月31日，公司非公开发行股票募集资金专户存储具体情况如下：

单位：万元

开户银行	开户单位	银行账号	存储余额	备注
烟台银行股份有限公司龙口支行	山东优化物流有限公司	8160108080142005953		已注销
兴业银行股份有限公司烟台龙口支行	山东优化物流有限公司	378040100100057519		已注销
中国建设银行股份有限公司龙口支行	山东优化物流有限公司	37050166688000000270		已注销
中国工商银行股份有限公司龙口支行	恒通物流股份有限公司	1606021419200096968		已注销
平安银行烟台龙口支行	恒通物流股份有限公司	15000092326573		已注销
合计				

2、2022年非公开发行股票募集资金

截止2023年12月31日，公司非公开发行股票募集资金专户存储具体情况如下：

单位：万元

开户银行	开户单位	银行账号	存储余额	备注
兴业银行股份有限公司烟台龙口支行	恒通物流股份有限公司	378040100100124534	0.01	
兴业银行股份有限公司烟台龙口支行	山东恒福绿洲新能源有限公司	378040100100015387	21,731.55	
合计			21,731.56	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

（二）募集资金的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

募集资金的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明详见本报告附件。

（三）募集资金实际投资项目变更

2023年1月16日，公司召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，计划将2018年非公开发行股票募投项目中的LNG物流项目和信息化升级项目终止，同时将上述项目剩余募集资金及利息收入永久性补充流动资金。该事项经2023年2月2日召开的2023年第一次临时股东大会审议通过。

公司变更募集资金投资项目的原因为：

1、LNG物流项目

根据非公开预案，LNG物流项目达产后预计每年产生净利润2,398.81万元。2021年度达到预期效益，2022年度及2023年度国内、外LNG市场供求关系以及国际政治形势等多种因素对项目效益产生较大影响。

同时，公司实施轻资产战略，当订单较多，公司自有运力不足时，采取租赁和外包承运等方式完成运输任务。

2、信息化升级项目

该项目在实施过程中，公司正在根据市场环境进行业务调整，现有的信息化系统基本能够满足公司现有业务发展需要，如对现有信息化系统进行升级与补充，项目计划与公司业务规模和方向会出现较为严重的偏差，导致投入与产出不对应的情况。因此，经过公司内部讨论，决定提前终结项目，避免项目资源投入的浪费，将剩余募集资金用于更为需要的公司日常生产经营活动，更有利于提高募集资金的使用效率。

（四）募集资金投资项目已对外转让或置换

截至2023年12月31日募集资金投资项目未发生对外转让或置换。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明

2023年度本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（六）本年度募集资金投资置换票据垫付项目资金情况

2023年度本公司不存在募集资金投资置换票据垫付项目资金的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

为满足公司业务发展的需要，提高募集资金使用效率，2023年1月16日，公司召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，计划将2018年非公开发行股票募投项目中的LNG物流项目和信息化升级项目终止，同时将上述项

目剩余募集资金及利息收入永久性补充流动资金。

截至2023年12月31日，公司已将上述项目结余的募集资金及利息8,748.39万元由募集资金专户转入基本结算账户，募集资金专户已办理注销。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按规定及时、真实、准确、完整的披露了2023年度募集资金的存放与使用情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

附件一：募集资金使用情况对照表



2018年非公开募集资金使用情况对照表

2023年度

编制单位: 畅通物流股份有限公司		单位: 人民币万元									
募集资金总额		本年度投入募集资金总额					已累计投入募集资金总额				
变更用途的募集资金总额	38,089.85						29,388.69				
变更用途的募集资金总额比例	8,701.16										
承诺投资项目	调整总投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(2)-(1)	截至期末投入进度(%)=(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		
LNG物流项目	20,542.75	20,542.75	20,542.75	-	100.00	【1】	【2】	【2】	否		
信息化升级项目	599.38	599.38	599.38	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否		
补充流动资金	8,246.56	8,246.56	8,246.56	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否		
合计	29,388.69	29,388.69	29,388.69	-	100.00						
未达到计划进度原因(分具体募投项目)											
LNG物流项目及信息化升级项目已终止,具体情况详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”。											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况											
公司于2018年4月4日召开第二届董事会第二十二次会议,会议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》,会议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金3436.16万元置换预先投入募集资金项目自筹资金。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况											
2019年12月11日召开第三届董事会第十二次会议,会议审议通过了关于《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金》的议案,一致同意公司使用闲置募集资金中的16,200万元暂时补充流动资金,使用期限自公司第三届董事会第十二次会议审议通过之日起最长不超过12个月。截至2019年12月31日,尚有1.62亿流动资金尚未归还。公司2020年12月18日召开第三届董事会第十八次会议,会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,在确保募集资金项目正常运行的前提下,同意公司使用闲置募集资金9,000万元暂时补充流动资金,使用期限自公司第四届董事会第八次会议,会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,在确保募集资金项目正常运行的前提下,同意公司将上述用于暂时补充流动资金的9,000万元归还至募集资金专户。2021年12月23日召开第四届董事会第八次会议,会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,在确保募集资金项目正常运行的前提下,同意公司将上述用于暂时补充流动资金的8,000万元全部归还至募集资金专户。											
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况											
不适用											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况											
不适用											
募集资金结余的金额及形成原因											
具体情况详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”。											
募集资金其他使用情况											
不适用											

注【1】: LNG物流项目主要是购置LNG车辆,车辆为分期购置,各期购置完成即达到预定可使用状态,所以项目不适用整体达到预定可使用状态的情况。

注【2】: 本年度受国内、外LNG市场供求关系以及国际政治经济形势等多种因素影响,未达到预期效益,公司已终止该项目。

注【3】: 信息化升级项目旨在提高公司管理水平与运营能力,项目实施后产生的间接效益将在公司的利润中体现,因此无法单独核算效益。

附件一(二):

2018年非公开变更募集资金投资项目情况表

2023年度

单位: 人民币万元

编制单位: 恒通物流股份有限公司

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
永久补充流动资金	LNG物流项目	4,047.10	4,047.10	4,060.57	4,060.57	100.33	不适用	不适用	不适用	否
永久补充流动资金	信息化升级项目	4,654.06	4,654.06	4,687.82	4,687.82	100.73	不适用	不适用	不适用	否
合计		8,701.16	8,701.16	8,748.39	8,748.39					
<p>一、变更原因</p> <p>LNG物流项目: 根据非公开预案, LNG物流项目达产后预计每年产生净利润2,398.81万元。2021年度达到预期效益, 2022年度及2023年度国内、外LNG市场供求关系以及国际政治经济形势等多种因素对项目效益产生较大影响。同时, 公司实施轻资产战略, 当订单较多, 公司自有运力不足时, 采取租赁和外包承运等方式完成运输任务。</p> <p>信息化升级项目: 该项目在实施过程中, 公司正在根据市场环境进行业务调整, 现有的信息化系统基本能够满足公司现有业务发展需要, 如对现有信息化系统进行升级与补充, 项目计划与公司业务规划和方向会出现较为严重的偏差, 导致投入与产出不对等的情况。因此, 经过公司内部讨论, 决定提前终结项目, 避免项目资源投入的浪费, 将剩余募集资金用于更为需要的公司日常生产经营活动, 更有利于提高募集资金的使用效率。</p> <p>二、决策程序及信息披露情况</p> <p>2023年1月16日, 公司召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十二次会议, 会议审议通过了《关于部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》, 计划将2018年非公开发行股票募投项目中的 LNG 物流项目和信息化升级项目终止, 同时将上述项目剩余募集资金及利息收入永久性补充流动资金。该事项经2023年2月2日召开的2023年第一次临时股东大会审议通过。上述议案公司及时进行了披露。</p>										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)		LNG物流项目及信息化升级项目已终止, 具体情况详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用								

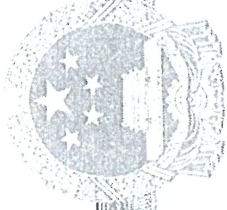
附件二:

2022年非公开募集资金使用情况对照表
2023年度

单位:人民币万元

募集资金总额		238,766.64		本年度投入募集资金总额		100,567.20						
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		219,436.78						
变更用途的募集资金总额比例												
项目	已变更项目(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
补充营运资金	不适用	238,766.64	238,766.64	238,766.64	100,567.20	219,436.78	-19,329.86	91.90	不适用	不适用	不适用	否
合计		238,766.64	238,766.64	238,766.64	100,567.20	219,436.78	-19,329.86	91.90	不适用	不适用	不适用	否
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												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
不适用												
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,投资相关产品情况												
不适用												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
不适用												
募集资金结余的金额及形成原因												
不适用												
募集资金其他使用情况												
不适用												





营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码
913701000611889323



市场主体身份识别、扫码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王晖

经营范围 审查企业财务报表、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，出具有关报告；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。(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 壹仟肆佰叁拾伍万元整

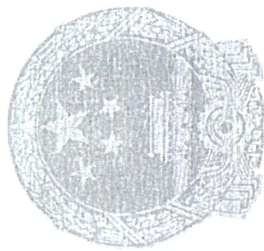
成立日期 2013 年 04 月 23 日

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

登记机关



证书序号：0011555



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》。

会计师事务所 执业证书

名称：

首席合伙人：王晖

主任会计师：

经营场所：

组织形式：

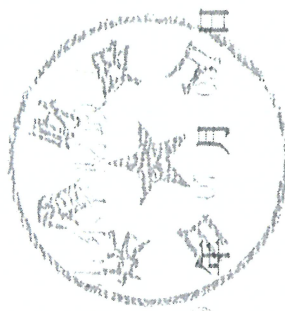
执业证书编号：

批准执业文号：

批准执业日期：



发证机关：



中华人民共和国财政部制

姓名: 王丽敏
 性别: 女
 出生日期: 1971-08-20
 工作单位: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所
 身份证号码: 370631197108202528



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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 更名: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 烟台芝罘分所
 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年8月21日
 /y /m /d

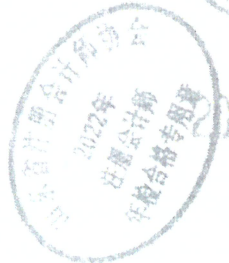
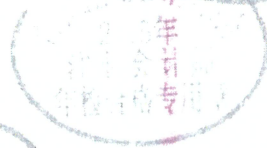
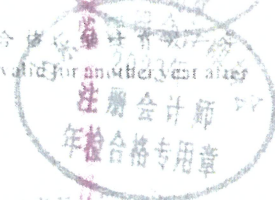
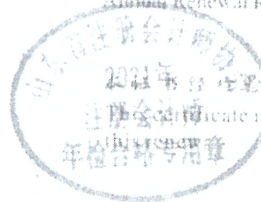
同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



年度检验合格
 Annual Renewal Registration



2019年3月19日
 /y /m /d

370500150010

证书编号:
 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: 2001年03月17日
 Date of Issuance

姓名: 姜鑫强
 Full name: 姜鑫强
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1983-02-07
 Date of birth: 1983-02-07
 工作单位: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所
 Working unit: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所
 身份证号码: 371427198302074316
 Identity card No: 371427198302074316



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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

原: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 8月 21日

同意转入
 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

月 日

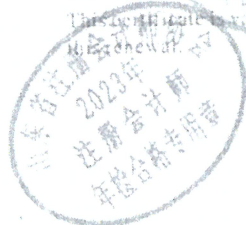


年度检查合格
 Annual Renewal Registration

2009年

注册会计师

本证书经年度检查合格者, 有效期再行一年
 This certificate is valid for another year after



证书编号: 370100011200
 No. of Certificate

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

发证日期: 2015年 05月 28日
 Date of Issuance

年 月 日