

证券代码：839792

证券简称：东和新材

公告编号：2024-051

## 辽宁东和新材料股份有限公司

### 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）募集资金取得情况

公司于2023年1月4日收到中国证券监督管理委员会《关于同意辽宁东和新材料股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕21号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的申请。

公司本次发行股数20,000,000股，发行价格为人民币8.68元/股，募集资金净额为152,445,811.43元。截至2023年3月20日，上述募集资金已全部到账，并由亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“亚会验字（2023）第01120001号”《验资报告》。

##### （二）募集资金使用情况

截止2024年6月30日，本公司募集资金的使用情况及余额如下：

单位：元

序号	项目	金额	备注
1	募集资金账户初始金额	157,038,560.00	保荐机构暨主承销商扣除保荐承销费后向募集资金账户转账金额
2	支付其他发行费用金额	4,592,748.57	
3	募集资金净额	152,445,811.43	
4	募集资金账户增加金额	217,331,487.25	
4.1	赎回结构性存款本金	215,000,000.00	

4.2	利息收入	2,331,487.25	包括专户内利息、理财（购买结构性存款、他行专户协定存款）利息
5	募集资金账户减少金额	282,235,398.77	
5.1	银行服务费、手续费支出	3,421.90	
5.2	偿还银行贷款及补充流动资金支出	38,063,790.94	经审议的募集资金分配议案中补流募集资金为3,800万元，超过部分为补流募集资金专户累积利息
5.3	闲置募集资金用于现金管理-购买理财产品-购买结构性存款	215,000,000.00	
5.4	使用闲置募集资金暂时补充流动资金	29,168,185.93	
6	募集资金账户期末余额	87,541,899.91	

注：2023年4月7日至2024年4月6日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的限额为12,000.00万元；2024年5月10日起的十二个月内，公司使用闲置募集资金进行现金管理的限额为10,000万元。在前述额度范围内，资金可以循环滚动使用。上表5.3项金额系公司截至2024年6月30日使用闲置募集资金购买结构性存款累计金额，除2024年4月6日后存在使用暂时闲置募集资金购买一笔结构性存款超出授权期限的情形之外，公司使用闲置募集资金进行现金管理金额未超出限额。

### （三）募集资金存放情况

截止2024年6月30日，公司募集资金在各银行账户的存储情况如下：

存放银行	银行账户账号	余额
中国银行股份有限公司鞍山海城支行	286983424082	1,433,057.79
中信银行股份有限公司鞍山海城支行	8112901013200904450	30,457,024.76
兴业银行股份有限公司鞍山分行	423010100100339272	1,048,330.65
盛京银行股份有限公司鞍山新兴支行	0990100102000003801	54,603,486.71
<b>合计</b>		87,541,899.91

注：因开户行取消智能通知存款业务，公司于兴业银行股份有限公司鞍山分行开设的账号为423010100100339272的募集资金专户（以下简称“9272专户”）生成的智能通知存款子账户（账号为423010100200469732）已于2024年5月24日完成结息后自动将余额全部转账至9272专户。公司于2024年7月10日收到开户行关于账户注销的告知函，于次日在北交所指定信息披露平台（<https://www.bse.cn/>）发布了《关于注销部分募集资金账户的公告》

(公告编号：2024-046)。

## 二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者的权益，根据《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办法》等相关规定，以及公司制定的《募集资金管理制度》相关要求，公司对上述募集资金进行专户存储管理，并与保荐机构、存放募集资金的开户银行（中国银行鞍山海城支行、中信银行鞍山海城支行、兴业银行鞍山分行、盛京银行鞍山分行）签署了《募集资金三方监管协议》。

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》相关规定执行募集资金的存放、管理、使用，募集资金的存放、管理、使用均不存在违反公司《募集资金管理制度》的情形。

## 三、本报告期募集资金的实际使用情况

### （一）募投项目情况

募投项目投入的相关情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

募投项目可行性存在重大变化

报告期内，公司存在变更募集资金用途的情形，募投项目可行性变化情况详见本专项报告“四、变更募集资金用途的资金使用情况”部分内容。

### （二）募集资金置换情况

报告期内，公司不存在使用募集资金置换自筹资金情况。

### （三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年 10 月 27 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十五次会议，分别审议通过了《关于拟使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 7,000 万元（含本数）的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过

12 个月，到期前将归还至募集资金专用账户。公司本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金仅用于与公司主营业务相关的生产经营，不存在变相改变募集资金用途，影响募集资金投资计划的正常进行的情形。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司实际使用闲置募集资金 2,916.82 万元用于暂时补充流动资金，使用期限未超过 12 个月。

#### （四）闲置募集资金购买理财产品情况

报告期，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

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
辽宁东和新材料股份有限公司	结构性存款	C23VL0107 共赢智信利率挂钩人民币结构性存款 10060 期	1,500.00	2023 年 4 月 25 日	2023 年 5 月 25 日	保本浮动收益	2.9%
辽宁东和新材料股份有限公司	结构性存款	C23TJ0106 共赢智信利率挂钩人民币结构性存款 36330 期	2,000.00	2023 年 6 月 22 日	2023 年 7 月 24 日	保本浮动收益	2.4%
辽宁东和新材料股份有限公司	结构性存款	C23R30101 共赢智信利率挂钩人民币结构性存款 36408 期	2,000.00	2023 年 8 月 7 日	2023 年 9 月 8 日	保本浮动收益	2.3%
辽宁东和新材料股份有限公司	结构性存款	C23Q60101 共赢慧信汇率挂钩	2,000.00	2023 年 9 月 9 日	2023 年 10 月 9 日	保本浮动收益	2.2%

料股份 有限公 司		人民币结构性 存款 0020 期					
辽宁东 和新材 料股份 有限公 司	结构性存 款	C23PJ0101 共赢 慧信汇率挂钩 人民币结构性 存款 00557 期	2,000.00	2023 年 10 月 21 日	2023 年 11 月 20 日	保本浮 动收益	2.15%
辽宁东 和新材 料股份 有限公 司	结构性存 款	C23NQ0114 共赢 慧信汇率挂钩 人民币结构性 存款 00861 期	2,000.00	2023 年 11 月 25 日	2023 年 12 月 25 日	保本浮 动收益	2.6%
辽宁东 和新材 料股份 有限公 司	结构性存 款	C23MQ0107 共赢 慧信汇率挂钩 人民币结构性 存款 01195 期	1,000.00	2023 年 12 月 28 日	2024 年 1 月 29 日	保本浮 动收益	2.5%
辽宁东 和新材 料股份 有限公 司	结构性存 款	C24X30107 共赢 慧信汇率挂钩 人民币结构性 存款 01721 期	1,000.00	2024 年 2 月 5 日	2024 年 3 月 6 日	保本浮 动收益	2.5%
辽宁东 和新材 料股份 有限公 司	结构性存 款	C24XM0111 共赢 慧信汇率挂钩 人民币结构性 存款 01813 期	1,000.00	2024 年 2 月 24 日	2024 年 3 月 25 日	保本浮 动收益	2.31%
辽宁东	结构性存 款	C24XM0112 共赢	1,000.00	2024 年 2	2024 年 3	保本浮	2%

和新材料股份有限公司	款	慧信汇率挂钩人民币结构性存款 01814 期		月 24 日	月 25 日	动收益	
辽宁东和新材料股份有限公司	结构性存款	C24W60113 共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 01957 期	1,000.00	2024 年 3 月 11 日	2024 年 4 月 10 日	保本浮动收益	2.5%
辽宁东和新材料股份有限公司	结构性存款	C24WT0118 共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 02268 期	2,000.00	2024 年 3 月 31 日	2024 年 4 月 30 日	保本浮动收益	2.5%
辽宁东和新材料股份有限公司	结构性存款	C24V50110 共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 02464 期	1,000.00	2024 年 4 月 13 日	2024 年 5 月 13 日	保本浮动收益	2.5%
辽宁东和新材料股份有限公司	结构性存款	C24UW0162 共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 03485 期	2,000.00	2024 年 6 月 1 日	2024 年 6 月 28 日	保本浮动收益	1.05%

公司于 2023 年 4 月 7 日召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司拟使用额度不超过人民币 12,000 万元闲置募集资金进行现金管理。在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。公司拟投资的品种为安全性高、流动性好、可

以保障投资本金安全的理财产品、定期存款、通知存款或结构性存款等产品，拟投资的期限最长不超过 12 个月。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前述授权有效期，则决议的授权期自动顺延至该笔交易期满之日。

2024 年 5 月 10 日，公司召开第三届董事会第二十七次会议和公司第三届监事会第十九次会议审议通过《关于补充确认并继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司董事会、监事会对前次使用闲置募集资金进行现金管理授权有效期到期后公司仍使用暂时闲置募集资金购买一笔结构性存款的行为进行补充确认，并拟继续使用额度不超过人民币 10,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理。本次授权自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司使用暂时闲置募集资金购买的理财产品已经全部赎回，公司不存在质押上述理财产品的情况。

#### 四、变更募集资金用途的资金使用情况

截至 2024 年 6 月 30 日，公司存在一次变更募集资金用途的情形，概况如下：

单位：万元

序号	募集资金用途投资项目名称	变更前拟投资金额	变更后拟投资金额
1	二氧化碳捕集纯化及轻烧氧化镁 清洁生产建设项目	11,444.58	0.00
2	新型低能耗双室碳酸盐分解炉轻 烧氧化镁粉生产示范项目	0.00	11,444.58
3	偿还银行贷款及补充流动资金	3,800.00	3,800.00
合计	-	15,244.58	15,244.58

公司变更募集资金用途，主要系二氧化碳捕集纯化及轻烧氧化镁清洁生产建设项目（以下简称“原募投项目”）一直未完成用地手续，项目实施进度落后于计划进度，在项目待实施过程中，其实施的可行性、必要性已发生变化，故公司根据实际情况调整募投项目内容，具体情况如下：

2023 年，公司基于新型 D-D 型分解炉煅烧工艺形成“新型低能耗双室碳酸盐

分解炉轻烧 MgO 粉生产示范项目”（以下简称“新募投项目”）方案，该项目拟应用工艺属国内首例，具有自动化程度高、单位产品投资较低等特点，达到国内领先水平。2023 年 5 月 22 日，辽宁省工业和信息化厅印发《辽宁省工业和信息化厅关于辽宁东和新材料股份有限公司相关项目为首台套装备产业化项目的批复》（辽工信建材〔2023〕54 号），“辽宁东和新材料股份有限公司新建 D-D 型分解炉项目，装备技术采用了五级悬浮预热+D-D 型双室分解炉+活性调节器的生产工艺，具有产品质量高、产能大、能耗低、环保稳定达标等特点，是菱镁石粉状料焙烧轻烧氧化镁新型生产工艺技术方案，应用该技术的‘辽宁东和新材料股份有限公司新建 D-D 型分解炉项目’（新型低能耗双室碳酸盐分解炉轻烧 MgO 粉生产示范项目）属目前行业首台套装备产业化项目，符合不制定产能置换方案的条件”。

公司原募投项目、新募投项目的主要产品均为轻烧氧化镁，但新募投项目不涉及二氧化碳捕集纯化，且新募投项目采取相比原募投更新的生产工艺，系辽宁省“首台套”项目。公司原募投项目总投资额为 54,138.04 万元，投资规模较大。新募投项目投资规模为 18,744.91 万元，轻烧氧化镁产能单位成本较原募投项目更低，更具经济性。截至公司董事会、监事会审议变更募集资金用途议案时点，公司公开发行募集资金净额为 15,244.58 万元，其中 3,800.00 万元已用于偿还银行贷款及补充流动资金，剩余募集资金为 11,444.58 万元。如在取得相关外部审批手续后继续实施原募投项目，将对公司现金流形成较大压力，按照理论周期完成项目建设并形成新增产能的不确定性大幅提高，而新募投项目与公司实际募集资金规模相匹配，实施的可行性更高。

公司于 2024 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第十八次会议以及 2024 年 5 月 31 日召开的 2023 年年度股东大会，分别审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。公司变更募集资金用途情况详见公司于 2024 年 4 月 26 日在北交所指定信息披露平台（<https://www.bse.cn/>）披露的《变更募集资金用途公告》（公告编号：2024-035）。

综上，在原募投项目待实施期间，公司形成了在技术含量、经济性等方面极具竞争力的新工艺方案，在原募投项目因土地手续等原因尚未实际建设的情况下，公司将募集资金调整用于新募投项目的建设。



## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司于 2023 年 4 月 7 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 12,000.00 万元闲置募集资金购买理财产品（有效期自第三届董事会第十六次会议审议通过之日起 12 个月，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用）。公司拟投资的品种为安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品、定期存款、通知存款或结构性存款等产品。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。

在 2023 年 4 月 7 日董事会决议有效期届满（即 2024 年 4 月 7 日）后，公司存在未及时再次授权时继续使用部分闲置募集资金购入理财产品合计 1,000.00 万元的情况。2024 年 4 月 7 日后，公司继续购买的理财产品明细如下：

委托方	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	委托理财终止日	收益类型	预计年化收益率
东和 新材	银行理财产品	结构性存款	1,000.00	2024.4.13	2024.5.13	保本浮动收益	1.05%-2.50%
计	-	-	1,000.00	-	-	-	-

## 六、备查文件

- （一）《辽宁东和新材料股份有限公司第三届董事会第二十八次会议决议》；
- （二）《辽宁东和新材料股份有限公司第三届监事会第二十次会议决议》。

辽宁东和新材料股份有限公司

董事会

2024 年 8 月 28 日

附表 1:

募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）

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）		152,445,811.43	本报告期投入募集资金总额		0			
变更用途的募集资金总额		114,445,811.43	已累计投入募集资金总额		38,000,000.00			
变更用途的募集资金总额比例		75.07%						
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
二氧化碳捕集纯化及轻烧氧化镁清洁生产建设项目	是	0	0	0	0%	不适用	不适用	是

新型低能耗双室碳酸盐分解炉轻烧氧化镁粉生产建设项目	否	114,445,811.43	0	0	0%	不适用	不适用	否
偿还银行贷款及补充流动资金	否	38,000,000.00	38,000,000.00	38,000,000.00	100%	不适用	不适用	否
合计	-	152,445,811.43	38,000,000.00	38,000,000.00	-	-	-	-
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）	<p>公司二氧化碳捕集纯化及轻烧氧化镁清洁生产建设项目计划建设周期为 18 个月，报告期内，该项目实际进度落后于计划进度。</p> <p>公司二氧化碳捕集纯化及轻烧氧化镁清洁生产建设项目待实施期间，其项目可行性、必要性已经发生重大变化，公司根据实际情况调整募集资金用途，将募集资金用于新型低能耗双室碳酸盐分解炉轻烧 MgO 粉生产示范项目项目的投资建设。公司于 2024 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第十八次会议，分别审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。</p>							
可行性发生重大变化的情况说明	近年来，为抓住行业高质量发展趋势所形成的机遇，公司持续探索新工艺、新技术。							

	<p>2023年，公司基于新型D-D型分解炉煅烧工艺形成“新型低能耗双室碳酸盐分解炉轻烧MgO粉生产示范项目”方案，该项目拟应用工艺属国内首例，具有自动化程度高、单位产品投资较低等特定，达到国内领先水平。</p> <p>公司原募投项目、新募投项目的主要产品均为轻烧氧化镁，但新募投项目不涉及二氧化碳捕集纯化，且新募投项目采取相比原募投更新的生产工艺，系辽宁省“首台套”项目。公司原募投项目总投资额为54,138.04万元，投资规模较大。新募投项目投资规模为18,744.91万元，轻烧氧化镁产能单位成本较原募投项目更低，更具经济性。</p> <p>公司2023年公开发行募集资金净额为15,244.58万元，其中3,800.00万元已用于偿还银行贷款及补充流动资金，尚未使用的募集资金为11,444.58万元。目前情况下，如在取得相关外部审批手续后继续实施原募投项目，将对公司现金流形成较大压力，按照理论周期完成项目建设并形成新增产能的不确定性大幅提高，而新募投项目与公司实际募集资金规模相匹配，实施的可行性更高。</p> <p>综上，在原募投项目待实施期间，公司形成了在技术含量、经济性等方面极具竞争力的新工艺方案，在原募投项目因土地手续等原因尚未实际建设的情况下，公司拟将募集资金用于新募投项目。</p>
<p>募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）</p>	<p>报告期内，基于公司募投项目实施的可行性、必要性发生变化的情况，公司将原募投项目二氧化碳捕集纯化及轻烧氧化镁清洁生产建设项目变更为新型低能耗双室碳酸盐</p>

	<p>分解炉轻烧氧化镁粉生产示范项目。公司于 2024 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第十八次会议以及 2024 年 5 月 31 日召开的 2023 年年度股东大会，分别审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。公司变更募集资金用途情况详见公司于 2024 年 4 月 26 日在北交所指定信息披露平台(<a href="https://www.bse.cn/">https://www.bse.cn/</a>)披露的《变更募集资金用途公告》（公告编号：2024-035）。</p>
<p>募集资金置换自筹资金情况说明</p>	<p>报告期内，公司不存在使用募集资金置换自筹资金情况。</p>
<p>使用闲置募集资金 暂时补充流动资金情况说明</p>	<p>2023 年 10 月 27 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十五次会议，分别审议通过了《关于拟使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 7,000 万元（含本数）的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前将归还至募集资金专用账户。公司本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金仅用于与公司主营业务相关的生产经营，不存在变相改变募集资金用途，影响募集资金投资计划的正常进行的情形。</p> <p>截至 2024 年 6 月 30 日，公司实际使用闲置募集资金 2,916.82 万元用于暂时补充流动资金，使用期限未超过 12 个月。</p>
<p>使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明</p>	<p>公司于 2023 年 4 月 7 日召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司拟使用额度不超</p>

	<p>过人民币 12,000 万元闲置募集资金进行现金管理。在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。公司拟投资的品种为安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品、定期存款、通知存款或结构性存款等产品，拟投资的期限最长不超过 12 个月。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前述授权有效期，则决议的授权期自动顺延至该笔交易期满之日。</p> <p>2024 年 5 月 10 日，公司召开第三届董事会第二十七次会议和公司第三届监事会第十九次会议审议通过《关于补充确认并继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司董事会、监事会对前次使用闲置募集资金进行现金管理授权有效期到期后公司仍使用暂时闲置募集资金购买一笔结构性存款的行为进行补充确认，并拟继续使用额度不超过人民币 10,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理。本次授权自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。</p> <p>截至 2024 年 6 月 30 日，公司使用暂时闲置募集资金购买的理财产品已经全部赎回，公司不存在质押上述理财产品的情况。</p>
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