

龙口联合化学股份有限公司

募集资金存放与使用情况鉴证报告



龙口联合化学股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

和信专字(2025)第 000019 号

目 录	页 码
一、募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、募集资金存放与使用情况专项报告	3-7



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二五年四月二十五日

募集资金存放与使用情况鉴证报告

和信专字(2025)第 000019 号

龙口联合化学股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的龙口联合化学股份有限公司（以下简称联合化学公司）董事会编制的 2024 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、联合化学公司董事会的责任

联合化学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》、《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》及其他相关规定编制募集资金专项报告。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

我们的责任是在执行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，以对联合化学公司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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证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》、《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》及其他相关规定编制,并在所有重大方面如实反映了联合化学公司2024年度募集资金存放与实际使用情况。

四、报告使用限制

本报告仅供联合化学公司按照上述规定的要求在2024年度报告中披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:龙口联合化学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:

迟慰



中国注册会计师:

葛鹏



二〇二五年四月二十五日



龙口联合化学股份有限公司

关于募集资金存放与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）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》《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》及其他相关规定，龙口联合化学股份有限公司（以下简称公司或本公司）对2024年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意龙口联合化学股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1176号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，每股发行价为人民币14.95元，募集资金总额29,900.00万元，扣除相关发行费用4,068.02万元后，募集资金净额为25,831.98万元。和信会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了“和信验字(2022)第000040号”《验资报告》。募集资金到账后，公司对募集资金进行了专户存储。

（二）募集资金使用金额及余额

本报告期内，收到存款利息收入5,441,574.57元。截至2024年12月31日，募集资金专户余额为237,760,910.03元。具体明细如下：

单位：人民币万元	
项目	募集资金专户发生情况
募集资金总额	29,900.00
减：发行费用	4,068.02
募集资金净额	25,831.98
减：置换投入募集资金投资项目的自筹资金	29.61
补充流动资金项目投入	3,246.69
手续费	0.01
加：利息收入	1,220.43
截至2024年12月31日募集资金余额	23,776.09

注：上表合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，是由于四舍五入导致。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

公司已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》《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》等相关规定及《龙口联合化学股份有限公司章程》，结合公司实际情况，制定了《龙口联合化学股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”），对募集资金的存放、使用、管理及监督等做出了具体明确的规定。2021年3月11日第一届董事会第四次会议审议通过了《关于制定公司募集资金管理办法的议案》，公司严格按照其规定管理和使用募集资金。

（二）募集资金三方监管协议情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者的权益，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》等有关法律法规及公司《募集资金管理办法》的规定，公司于2022年9月15日召开的第一届董事会第十次会议通过了《关于确定募集资金专户并签订募集资金三方监管协议的议案》，对募集资金的存放和使用进行专户管理。

2022年9月，公司与保荐机构中德证券及华夏银行股份有限公司烟台龙口支行、中国民生银行股份有限公司青岛分行分别签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

结合公司发展需要及募集资金实际使用情况，为进一步规范募集资金使用，提高募集资金使用效率，公司决定在齐鲁银行股份有限公司烟台龙口支行开立新的募集资金专户，并将存放于华夏银行股份有限公司烟台龙口支行（银行账户为：12653000000654087）内的募集资金本息余额转存至新的募集资金专户。公司于2023年6月转出募集资金后已将原募集资金专户注销，原募集资金专户对应的《募集资金三方监管协议》同时终止。公司于2023年6月分别与保荐机构中德证券、齐鲁银行股份有限公司烟台龙口支行共同签订了《募集资金三方监管协议》。

2024年度，公司在募集资金的使用过程中均按照《募集资金三方监管协议》的规定履行，不存在重大问题。

（三）募集资金专户存储情况

根据《募集资金管理办法》的要求，公司开设了募集资金专户，截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金专户的活期存款及余额情况如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
齐鲁银行股份有限公司烟台龙口支行	86622004101421001134	募集资金结算账户	212,890,506.65
中国民生银行股份有限公司烟台分行	635403571	募集资金结算账户	24,870,403.38
合计			237,760,910.03

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

公司本年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告“附表 1：募集资金使用情况对照表”。

（二）募投项目先期投入及置换情况

2022 年 9 月 15 日，公司召开了第一届董事会第十次会议、第一届监事会第七次会议，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》，同意公司以募集资金置换公司预先投入募投项目的自筹资金 29.61 万元及预先支付的发行费用 173.62 万元。上述置换情况经和信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具《关于龙口联合化学股份有限公司以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专项鉴证报告》（和信专字（2022）第 000540 号）。

（三）闲置募集资金管理情况

2024 年 4 月 26 日公司召开第二届董事会第三次会议及第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置自有资金和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 10,000 万元（含本数）的闲置自有资金和人民币 20,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，并在决议有效期内可循环滚动使用额度，期限自董事会审议通过之日起 12 个月。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用闲置募集资金进行现金管理。

（四）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）募集资金使用的其他情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

2024 年度，公司已按照《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市
公司规范运作》和公司《募集资金管理办法》等规定使用募集资金，并履行相关信
息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

附件一：2024 年度募集资金使用情况对照表

龙口联合化学股份有限公司
董事会
2025年4月25日

A red circular stamp is positioned over the signature area. The outer ring of the stamp contains the text '龙口联合化学股份有限公司' (Longkou United Chemical Co., Ltd.) at the top and '董事会' (Board of Directors) at the bottom. In the center of the stamp is a five-pointed red star. Below the star, the words '董事会' (Board of Directors) are printed in a larger font. At the very bottom of the stamp, the date '2025年4月25日' (April 25, 2025) is stamped.

附件一



募集资金使用情况对照表

2024年度

编制单位：龙口联合化学股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			29,900.00		本年度投入募集资金总额						
变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额					3,276.30	
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	截止报告期末累计实 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											
年产8,000吨有机颜料生产项目	否	20,194.43	20,194.43		22.06	0.11	不适用	不适用	不适用	不适用	是
研发中心建设项目	否	2,390.86	2,390.86		7.55	0.32	不适用	不适用	不适用	不适用	是
补充流动资金	否	3,246.69	3,246.69		3,246.69	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向											
——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
超募资金投向小计	——										
合计	——	25,831.98	25,831.98	-	3,276.30	——	——	——	——	——	——
未达到计划进度原因（分具体项目）				公司于2025年4月25日召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目暂缓实施的议案》，同意公司暂缓实施“年产8,000吨有机颜料生产项目”和“研发中心建设项目”，具体如下： 1、近年来，国内有机颜料行业需求规模整体保持相对稳定，市场竞争态势激烈，呈现出产能充足的特征，预计未来行业产能增速将高于需求增速，供过于求的特征将进一步凸显。同时，自2025年以来，美国多次调整关税政策，从而导致我国有机颜料市场竞争日趋激烈，进一步加剧了供过于求的供需格局。基于对市场需求及公司产能最新情况的整体评估，公司认为目前的订单需求可通过采取自动化产线优化及技术改造升级等措施进行满足。因此，公司认为目前尚不是“年产8,000吨有机颜料生产项目”投入的最佳时机。根据对未来行业形势的认真研判，公司本着审慎使用募集资金的原则，为更好地保护公司及股东的利益，研究决定暂缓实施“年产8,000吨有机颜料生产项目”。后续公司会充分考虑市场趋势、行业发展以及公司战略等因素，审慎评估项目的可行性以及项目前景，同时公司也将密切关注行业政策及市场环境变化对募集资金投资项目进行适时安排，确保募集资金的有效利用和公司的持续稳定发展。 2、公司募投项目“研发中心建设项目”功能定位为使公司形成主导产品关键技术的自主研发能力，为公司高性能有机颜料产品更新换代和新增长点提供技术支持，同时对设计完成的高性能有机颜料新产品进行实验生产。近年来，下游客户对于新品种有机颜料的需求放缓，公司主要以客户需求为导向开展研发工作，公司现有的研发场地、设备条件可以满足目前的研发需求。如按原计划继续推进研发中心建设，则该项目的未来收益将很可能与初始预期存在较大偏离，不利于公司持续发展。因此，本着谨慎投资的原则，为更好地保护公司及投资者的利益，公司拟暂缓“研发中心建设项目”。公司将根据市场情况以及自身实际状况确定“研发中心建设项目”的后续实施计划，同时亦将密切关注国家政策及市场环境变化对募集资金投资项目进行适时合理安排，确保募集资金的有效利用和公司的持续稳定发展。							
项目可行性发生重大变化的情况说明				公司募投项目“年产8,000吨有机颜料生产项目”与“研发中心建设项目”可行性发生重大变化，具体参见上文“未达到计划进度原因（分具体项目）”。							
募集资金投资项目实施地点变更情况				无							
募集资金投资项目实施方式调整情况				无							
变更募集资金投资项目的资金使用情况				无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2022年9月15日，本公司召开了第一届董事会第十次会议及第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于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》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金29.61万元及已预先支付发行费用的自筹资金173.62万元，共计203.23万元。上述置换情况经和信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具《关于龙口联合化学股份有限公司以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专项鉴证报告》（和信专字(2022)第000540号）。							
用闲置募集资金永久性补充流动资金情况				无							
项目实施出现募集资金节余的金额及原因				无							
尚未使用的募集资金用途及去向				截至2024年12月31日，公司尚未使用的募集资金以活期存款形式存放于专项账户23,776.09万元。							
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				无							



统一社会信用代码

913701000611889323

营业执照

(副本) 1-1



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 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹仟伍佰柒拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年04月23日

执行事务合伙人 王晖

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；财务咨询；税务服务；工程造价咨询业务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

登记机关



2025 年 02 月 06 日

国家企业信用信息公示系统网址：

<https://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王晖

主任会计师：

经营场所：济南市历下区文化东路50号

组织形式：特殊普通合伙

37010001

执业证书编号：

批准执业文号：鲁财会协字〔2000〕63号

批准执业日期：2000-07-29



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》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制

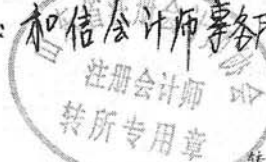
姓名: 迟敬
 性别: 男
 出生日期: 1972-03-24
 工作单位: 山东和信会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 370602197203243215



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

更名: 和信会计师事务所(普通合伙)



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

2019 年 7 月 19 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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 370500010012
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: 1996 年 08 月 19 日
Date of Issuance

2016年03月09日

年 月 日



姓 名
Full name 葛鹏
性 别
Sex 男
出 生 日 期
Date of birth 1988-10-09
工 作 单 位
Working unit 和信会计师事务所（特殊普
通合伙）烟台芝罘分所
身份证号
Identity card No. 370481198810093510



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效
This certificate is valid for another year after
this renewal inspection



证书编号:
No. of Certificate 370100010209

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

山东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2021 年 /y 03 /m 30 /d

年 /y 月 /m 日 /d