

四川雅化实业集团股份有限公司
2023 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	1-2
关于募集资金 2023 年度存放与使用情况的专项报告	1-12



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2024CDAA6F0018

四川雅化实业集团股份有限公司

四川雅化实业集团股份有限公司 全体股东:

我们对后附的四川雅化实业集团股份有限公司(以下简称雅化集团)关于募集资金2023年度存放与使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

雅化集团管理层的责任是按照深圳证券交易所相关规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对募集资金年度存放与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》的规定执行了鉴证工作,以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,雅化集团上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制,在所有重大方面如实反映了雅化集团2023年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供雅化集团2023年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张雯燕

中国注册会计师：王宇飞

中国 北京

二〇二四年四月二十五日

四川雅化实业集团股份有限公司董事会

关于募集资金2023年存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》、《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(2022年修订)》、《深圳证券交易所上市公司再融资类第2号——上市公司募集资金年度存放与使用情况公告格式》及有关规定,现将四川雅化实业集团股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”)募集资金截至2023年12月31日的存放与使用情况专项说明如下:

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金金额及到账时间

1. 公开发行可转换公司债券

根据公司 2018 年 3 月 9 日召开的 2018 年第二次临时股东大会决议,并经 2018 年 12 月 26 日中国证券监督管理委员会《关于核准四川雅化实业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2018]2186 号)核准,公司向社会公开发行 80,000 万元可转换公司债券,扣除发行费用 903 万元(含税金额),实际募集资金净额为人民币 79,097 万元。上述募集资金已于 2019 年 4 月 22 日全部到位,经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具《公开发行可转换公司债券募集资金验资报告》(报告编号:XYZH/2019CDA20199)。

2. 非公开发行股票

2020 年 11 月 3 日经中国证券监督管理委员会《关于核准四川雅化实业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2020]2777 号)核准,公司向特定对象非公开发行股票 107,066,381.00 股,每股面值人民币 1 元,募集资金总额为人民币 1,499,999,997.81 元,扣除各项发行费用人民币 12,872,650.18 元(不含增值税),实际募集资金净额为人民币 1,487,127,347.63 元。上述募集资金已于 2020 年 12 月 31 日全部到位,经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具《非公开发行股票募集资金验资报告》(报告编号:XYZH/2020CDAA80020)。

四川雅化实业集团股份有限公司关于募集资金 2023 年使用情况的专项报告

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 募集资金以前年度使用金额

1. 公开发行可转换公司债券

截至 2019 年 4 月 22 日,公司已使用自筹资金对募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)先期投入 285,628,255.86 元,利用自有资金预先支付审计及验资费用、律师费用、信用评级费用、发行手续费用合计 930,000.00 元。

2019 年 4 月 26 日,公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金及发行费用的议案》,同意公司以募集资金 285,628,255.86 元置换预先已投入募投项目自筹资金;同意以募集资金 930,000.00 元置换预先以自有资金支付审计及验资费用、律师费用、信用评级费用、发行手续费等发行费用。

2019 年 8 月 15 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》。在保证募投项目正常运作资金需求和有效控制投资风险的情况下,将不超过 2.7 亿元闲置募集资金用于购买安全性高的银行理财产品。

2020 年 8 月 13 日召开的第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》,同意公司在保证募投项目正常运作资金需求和有效控制投资风险的情况下,将不超过 7,900 万元闲置募集资金继续用于购买安全性高的理财产品,投资期限为公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

截至 2022 年 12 月 31 日止,雅化可转债募集资金净支出 790,936,062.38 元(含募集资金利息净收入)。

单位:人民币元

项目	金额
募集资金净额	790,970,000.00
加:募集资金利息净收入	2,324,487.85
加:募集资金理财收益	1,766,939.71
减:2019-2022 年度募集资金使用金额	795,027,489.94
其中:募投项目使用金额	509,399,234.08
以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金	285,628,255.86
2022 年 12 月 31 止尚未使用的募集资金余额	33,937.62
其中:募集资金利息净收入和理财收益	33,160.92

四川雅化实业集团股份有限公司关于募集资金 2023 年使用情况的专项报告

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 非公开发行股票

2022 年 1 月 26 日召开的第五届董事会第八次会议和第五届监事会第八次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，在保证募投项目正常运作资金需求和有效控制投资风险的情况下，将继续使用不超过 10 亿元暂时闲置募集资金用于购买安全性高的理财产品。

截至 2022 年 12 月 31 日止，雅化非公开发行资金净支出 800,599,552.27 元（含募集资金利息净收入）。

单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	1,486,949,997.81
加：募集资金利息净收入	5,410,578.76
加：募集资金理财收益	43,398,281.45
减：2020-2022 年度募集资金使用金额	849,408,412.48
其中：募投项目使用金额	849,408,412.48
以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金	
2022 年 12 月 31 止尚未使用的募集资金余额	686,350,445.54
其中：募集资金利息净收入和理财收益	38,529,584.69

(三) 募集资金本报告期使用金额及期末余额

2023 年 1 月 18 日召开的第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，在保证募投项目正常运作资金需求和有效控制投资风险的情况下，将继续使用不超过 7 亿元暂时闲置募集资金用于购买安全性高的理财产品。2023 年 11 月 30 日召开的第五届董事会第三十二次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证募投项目资金需求和有效控制投资风险的情况下，继续使用不超过 6 亿元暂时闲置募集资金用于购买安全性高的理财产品。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司募集资金在本报告期的使用情况如下：

1. 发行可转债募集资金

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司可转换债券募集资金使用情况如下：

四川雅化实业集团股份有限公司关于募集资金 2023 年使用情况的专项报告

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

单位：人民币元

项目	金额
2022 年 12 月 31 日募集资金余额	33,937.62
其中：募集资金利息净收入	
加：2023 年 1-12 月募集资金利息净收入	
加：2023 年 1-12 月募集资金理财收益	
减：2023 年 1-12 月募集资金使用金额	33,937.62
其中：募投项目使用金额	33,937.62
以募集资金永久补充流动资金	
以募集资金利息净收入永久补充流动资金	
以募集资金利息净收入暂时补充流动资金	
以募集资金暂时补充流动资金	
置换前期自有资金投入募集资金	
尚未使用的募集资金余额	--
其中：募集资金利息净收入和理财收益	

2. 非公开发行募集资金

截至 2023 年 12 月 31 日，公司非公开发行股票募集资金在本报告期的使用情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
2022 年 12 月 31 日募集资金余额	686,350,445.54
其中：募集资金利息净收入	38,529,584.69
加：2023 年 1-12 月募集资金利息净收入	698,438.81
加：2023 年 1-12 月募集资金理财收益	25,400,094.35
减：2023 年 1-12 月募集资金使用金额	215,443,719.12
其中：募投项目使用金额	215,443,719.12
以募集资金永久补充流动资金	
以募集资金利息净收入永久补充流动资金	
以募集资金利息净收入暂时补充流动资金	
以募集资金暂时补充流动资金	
置换前期自有资金投入募集资金	
尚未使用的募集资金余额	497,005,259.58
其中：募集资金利息净收入和理财收益	26,098,533.16

二、募集资金管理情况

四川雅化实业集团股份有限公司关于募集资金 2023 年使用情况的专项报告

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

(一) 募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用,提高募集资金使用的效率和效果,保护投资者权益,本公司根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《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(2022 年修订)》等相关法律法规的规定并结合公司实际情况,制定了《募集资金管理控制办法》。根据《募集资金管理控制办法》要求,本公司对募集资金采用专户存储,并对募集资金的使用实行严格的审批程序,以保证专款专用。

(二) 《募集资金三(四)方监管协议》签订情况

1. 公司发行可转换公司债券

2019 年 4 月 11 日,公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签订募集资金监管协议的议案》。2019 年 4 月 23 日,公司与中信银行股份有限公司成都分行(以下简称“中信银行成都分行”)及保荐机构天风证券签署了《公开发行可转换公司债券之募集资金三方监管协议》,募投项目所属子公司雅化锂业(雅安)有限公司(以下简称“雅安锂业”)分别与本公司、中国工商银行股份有限公司雅安分行(以下简称“工行雅安分行”)及保荐机构天风证券签署了《公开发行可转换公司债券之募集资金四方监管协议》。

2. 非公开发行股票

公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于开设非公开发行股票募集资金专户并授权签订募集资金监管协议的议案》。2021 年 1 月 21 日,公司与工行雅安分行及保荐机构天风证券签署了《非公开发行股票之募集资金三方监管协议》,与雅安锂业、中国银行股份有限公司雅安分行(以下简称“中行雅安分行”)及保荐机构天风证券签署了《非公开发行股票之募集资金四方监管协议》。

上述监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,且按协议约定履行了相应的义务,不存在违规情形。

(三) 募集资金专户存储情况

1. 公开发行可转换公司债券

截至 2023 年 12 月 31 日,实际募集资金账户余额 0.00 元。具体存放情况如下:

四川雅化实业集团股份有限公司关于募集资金 2023 年使用情况的专项报告

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

活期存款账户:

(单位:元)

募集资金专项账户	账号	余额
中信银行股份有限公司武侯支行	8111001012600542736	——
中国工商银行股份有限公司雅安熊猫大道支行	2319001429100036752	——
合计		——

中信银行股份有限公司武侯支行(账号 8111001012600542736)已于 2022 年 3 月 21 日完成销户。

中国工商银行股份有限公司雅安熊猫大道支行(账号 2319001429100036752)已于 2023 年 2 月 23 日完成销户。

2. 非公开发行募集资金

截至 2023 年 12 月 31 日,实际募集资金账户余额 497,005,259.58 元。具体存放情况如下:

活期存款账户:

(单位:元)

募集资金专项账户	账号	余额
中国工商银行股份有限公司河北街支行	2319614129100054956	——
中国银行股份有限公司雅安雨城区支行	117219922276	6,005,259.58

中国工商银行股份有限公司河北街支行(账号 2319614129100054956)已于 2021 年 8 月 16 日完成销户。

理财产品账户:

(单位:元)

理财产品专项账户	产品名称	余额
中国银行股份有限公司雅安雨城区支行	中国银行挂钩型结构性存款	73,500,000.00
中国银行股份有限公司雅安雨城区支行	中国银行挂钩型结构性存款	76,500,000.00
中国银行股份有限公司雅安雨城区支行	中国银行挂钩型结构性存款	71,400,000.00
中国银行股份有限公司雅安雨城区支行	中国银行挂钩型结构性存款	68,600,000.00
中国银行股份有限公司雅安雨城区支行	中国银行挂钩型结构性存款	30,000,000.00
中国银行股份有限公司雅安雨城区支行	中国银行挂钩型结构性存款	31,000,000.00
中国银行股份有限公司雅安雨城区支行	中国银行挂钩型结构性存款	68,600,000.00
中国银行股份有限公司雅安雨城区支行	中国银行挂钩型结构性存款	71,400,000.00
合计		491,000,000.00

四川雅化实业集团股份有限公司关于募集资金 2023 年使用情况的专项报告

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

三、本年度募集资金实际使用情况

(一) 公开发行可转换公司债券

截至 2023 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 795,061,427.56 元，其中：投入雅安锂业年产 2 万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线项目募集资金项目 572,858,730.92 元（含置换前期投入募投项目的自有资金 285,628,255.86 元），公司补流项目使用 222,202,696.64 元。募集资金余额为 0 元并且已完成账户销户。

募集资金具体使用情况对照表详见附件 1。

(二) 非公开发行股票

截至 2023 年 12 月 31 日，公司已累计使用非公开发行股票募集资金 1,064,852,131.60 元，其中：投入雅安锂业新增年产 5 万吨电池级氢氧化锂、1.1 万吨氯化锂及其制品项目 578,000,978.44 元，投入高等级锂电新能源材料生产线建设项目 54,185,496.84 元，公司补流项目使用 432,665,656.32 元；募集资金余额为 497,005,259.58 元（含利息收入）。

募集资金具体使用情况对照表详见附件 1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2021 年 4 月 23 日召开的第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整非公开发行股票募集资金投资项目的议案》，同意将非公开发行股票募集资金项目“新增年产 2 万吨电池级氢氧化锂、1.1 万吨氯化锂及其制品项目”作适应性调整，调整后的募投项目为“新增年产 5 万吨电池级氢氧化锂、1.1 万吨氯化锂及其制品项目”。

2023 年 4 月 14 日召开的第五届董事会第二十六次会议和第五届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目并将剩余募集资金投入雅安锂业第三期锂盐生产线部分建设项目的议案》，同意对非公开发行股票募投项目“新增年产 5 万吨电池级氢氧化锂、1.1 万吨氯化锂及其制品项目”在完成一条 3 万吨生产线建设后，将剩余未建部分调整为再新建一条年产 3 万吨电池级氢氧化锂生产线，并将非公开发行股票募集资金剩余资金用于该条生产线建设，该条生产线建设与雅安锂业三期建设同步规划与实施。调整后的项目募集资金使用情况见附件 2。

四川雅化实业集团股份有限公司关于募集资金 2023 年使用情况的专项报告

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况进行了及时披露，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的情形。

六、公司存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的，应在专项报告分别说明

公司两次融资的资金情况已在本报告分别说明。

四川雅化实业集团股份有限公司
董事会

二〇二四年四月二十五日

四川雅化实业集团股份有限公司关于募集资金 2023 年使用情况的专项报告

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

附件 1

2023 年募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额	227,792.00			本报告期投入募集资金总额			21,547.76			
报告期内变更用途的募集资金总额	30,412.59			已累计投入募集资金总额			185,991.36			
累计变更用途的募集资金总额	105,700.00									
累计变更用途的募集资金总额比例	46.60%									
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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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 2 万吨电池级碳酸锂(氢氧化锂)生产线项目	否	56,907.00	56,907.00	3.39	57,285.87	100.00	2020.6	-31,017.65	否	否
补充流动资金-可转债项目	否	22,190.00	22,190.00		22,220.27	100.00	不适用	不适用	不适用	否

四川雅化实业集团股份有限公司关于募集资金 2023 年使用情况的专项报告

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

新增年产 5 万吨电池级氢氧化锂、1.1 万吨氯化锂及其制品项目	是	105,700.00	75,287.41	16,125.82	57,800.10	76.77	已完成其中 3 万吨氢氧化锂产线建设,于 2023 年 3 月末达到预定可使用状态,剩余未建部分调整为再新建一条年产 3 万吨电池级氢氧化锂生产线并入“高等级锂电新能源材料生产线建设项目”,目前尚在	-16,376.07	否	否
高等级锂电新能源材料生产线建设项目	是	-	30,412.59	5,418.55	5,418.55	17.82	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金-非公开发行股票项目	否	42,995.00	42,995.00		43,266.57	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目合计	-	227,792.00	227,792.00	21,547.76	185,991.36	81.65	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1)“年产 2 万吨电池级碳酸锂(氢氧化锂)生产线项目”:报告期内,锂盐市场价格大幅波动,年末对库存商品计提减值准备导致项目效益未达预期。</p> <p>(2)“新增年产 5 万吨电池级氢氧化锂、1.1 万吨氯化锂及其制品项目”:已完成 3 万吨氢氧化锂产线建设,于 2023 年 3 月末投入使用,目前仍处于产能爬坡阶段,产能尚未完全释放,以及库存商品计提减值准备导致项目效益未达预期。剩余未建部分调整为再新建一条年产 3 万吨电池级氢氧化锂生产线并入“高等级锂电新能源材料生产线建设项目”,目前尚在建设</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									

四川雅化实业集团股份有限公司关于募集资金 2023 年使用情况的专项报告

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

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
募集资金投资项目先期投入及置换情况	见“一、(二) 1. 公开发行可转换公司债券”中募集资金置换已预先投入项目资金及发行费用的说明
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司将尚未使用的募集资金按《募集资金管理控制办法》的要求,专户储存并严格管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

四川雅化实业集团股份有限公司关于募集资金 2023 年使用情况的专项报告

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (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
高等级锂电新能源材料生产线建设项目	新增年产 5 万吨电池级氢氧化锂、1.1 万吨氯化锂及其制品项目	30,412.59	5,418.55	5,418.55	17.82	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	30,412.59	5,418.55	5,418.55	17.82	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）					见“四、变更募集资金投资项目的资金使用情况”				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）					不适用				
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用				