

---

山东鲁北化工股份有限公司  
发行股份购买资产  
验资报告

---

目 录

	页次
一、验资报告	1-2
二、验资表	3-4
三、验资事项说明	5-6

委托单位：山东鲁北化工股份有限公司

验资单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85886680

传真号码：（010）85886690

网 址：<http://www.Reanda.com>

# 验资报告

利安达验字【2020】第 B2008 号

山东鲁北化工股份有限公司：

我们接受委托，审验了山东鲁北化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2020 年 7 月 3 日止新增注册资本及实收股本情况。按照法律法规以及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本的实收情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第 1602 号—验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司本次变更前的注册资本为人民币 350,986,607.00 元，股本为人民币 350,986,607.00 元。根据贵公司 2020 年 3 月 18 日第一次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会于 2020 年 6 月 29 日出具的《关于核准山东鲁北化工股份有限公司向山东鲁北企业集团总公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]1221 号），贵公司以非公开方式向 2 名特定对象（详见报告附表 1）发行人民币普通股（A 股）88,905,098 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为 6.18 元，以及支付现金 83,105.27 万元，用于购买其持有的山东金海钛业资源科技有限公司 100% 股权。

截至 2020 年 7 月 3 日，贵公司向 2 名特定对象共计发行 88,905,098 股股票，购买其持有的山东金海钛业资源科技有限公司 100% 股权。本次发行后，贵公司股本变更为人民币 439,891,705.00 元（人民币肆亿叁仟玖佰捌拾玖万壹仟柒佰零伍元整），发行总价超出新增股本的部分计入资本公积——股本溢价。

经我们审验，截至 2020 年 7 月 3 日止，贵公司已收到金海钛业 100% 股权，并在无棣县行政审批服务局办理了股权变更登记。根据中威正信（北京）资产评估有限公司出具的中威正信评报字[2019]第 10012 号评估报告，山东金海钛业资源科技有限公司 100% 股权的评估价值为 138,048.62 万元。经交易各方友好协商，本次交易中山东金海钛业资源科技有限公司股权作价合计为 138,048.62 万元，由贵公司发行 88,905,098 股股份及支付现金作为交易对价。上述股份发行后，贵公司股本增加 88,905,098.00 元（大写人民币捌仟捌佰玖拾万五千零玖拾捌元整）。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的股本为人民币 350,986,607.00 元，已

经山东正源和信有限责任会计师事务所审验，并出具“鲁正信验字（2006）第 1030 号《验资报告》”。

本验资报告供贵公司申请变更登记及据以向股东签发出资证明时使用，不应将其视为是对贵公司验资基准日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

附件 1.新增注册资本实收情况明细表

附件 2.注册资本变更前后对照表

附件 3.验资事项说明

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年七月十日

附件1:

# 新增注册资本实收情况明细表

截至2020年7月3日止

被审验单位名称: 山东鲁北化工股份有限公司

货币单位: 人民币元

出资者名称	认缴注册资本情况		出资者实际出资情况					
	金额	出资比例%	货币	实物	无形资产	股权	合计	其中: 股本
山东鲁北企业集团总公司	73,715,283.00	82.91				73,715,283.00	73,715,283.00	73,715,283.00
杭州锦江集团有限公司	15,189,815.00	17.09				15,189,815.00	15,189,815.00	15,189,815.00
合 计	88,905,098.00	100.00				88,905,098.00	88,905,098.00	88,905,098.00

附件2:

# 注册资本变更前后对照表

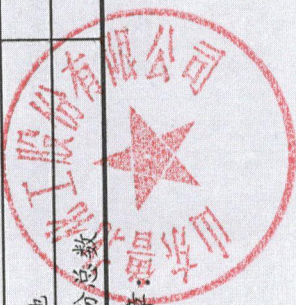
截至2020年7月3日止

货币单位: 人民币元

被审验单位名称: 山东鲁北化工股份有限公司

股份类别	申请注册资本情况				注册资本实收情况			
	变更前		变更后		变更前		变更后	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
一、有限售条件股份	60,000.00	0.02	88,965,098.00	20.22	60,000.00	0.02	88,905,098.00	20.22
1、国家持股								
2、国有法人持股			73,715,283.00	16.76			73,715,283.00	16.76
3、其他内资持股	60,000.00	0.02	15,249,815.00	3.47	60,000.00	0.02	15,189,815.00	3.47
其中: 境内非国有法人持股	60,000.00	0.02	15,249,815.00	3.47	60,000.00	0.02	15,189,815.00	3.47
境内自然人持股								
4、境外持股								
其中: 境外法人持股								
境外自然人持股								
二、无限售条件股份	350,926,607.00	99.98	350,926,607.00	79.78	350,926,607.00	99.98	350,926,607.00	79.78
1、人民币普通股	350,926,607.00	99.98	350,926,607.00	79.78	350,926,607.00	99.98	350,926,607.00	79.78
2、境内上市外资股								
3、境外上市外资股								
4、其他								
三、股份总数	350,986,607.00	100.00	439,891,705.00	100.00	350,986,607.00	100.00	88,905,098.00	100.00

签章日期: 2020.7.10



## 附件 3

### 验资事项说明

#### 一、基本情况

山东鲁北化工股份有限公司（以下简称“鲁北化工”）系由山东鲁北企业集团总公司（以下简称“鲁北集团”）作为唯一的发起人，以社会募集方式于 1996 年 6 月 19 日正式成立，同年 7 月 2 日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码 600727。

2006年7月21日，鲁北化工实施股权分置改革方案，非流通股股东向流通股股东按10送4的比例支付对价，股权分置改革方案实施后，鲁北化工注册资本为350,986,607.00元，至本次注册资本变更前，鲁北化工注册资本未发生变化。

根据鲁北化工 2020 年 3 月 18 日第一次临时股东大会决议通过的《山东鲁北化工股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案》及中国证券监督管理委员会于 2020 年 6 月 29 日出具的《关于核准山东鲁北化工股份有限公司向山东鲁北企业集团总公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]1221 号），鲁北化工获准以非公开方式向 2 名特定对象发行人民币普通股（A 股）88,905,098 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为 6.18 元，以及支付现金 83,105.27 万元，用于购买其持有的山东金海钛业资源科技有限公司（以下简称“金海钛业”）100%股权。

本次验资是对鲁北化工非公开发行的人民币普通股所增加的注册资本的实收情况进行审验。

#### 二、新增资本的出资规定

鲁北化工原股本为 350,986,607.00 元。根据鲁北化工 2020 年 3 月 18 日第一次临时股东大会决议通过的《山东鲁北化工股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案》，本次发行股份及支付现金购买资产的股份发行价格不低于本次定价基准日（即 2019 年 11 月 15 日）前 60 个交易日公司股票交易均价的 90%，最终确定股份发行价格为每股 6.18 元，发行股份数为 88,905,098 股，支付现金总额为 83,105.27 万元。鲁北化工于 2020 年 6 月 29 日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准山东鲁北化工股份有限公司

向山东鲁北企业集团总公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2020]1221号),核准鲁北化工以非公开方式向鲁北集团发行 73,715,283 股,支付现金 45,556.05 万元,用于购买其持有的金海钛业 66%股权。以非公开方式向杭州锦江集团有限公司(以下简称“锦江集团”)发行 15,189,815 股,支付现金 37,549.22 万元,用于购买其持有的金海钛业 34%股权。

### 三、审验结果

截至 2020 年 7 月 3 日止,鲁北化工已收到金海钛业 100%股权,并在滨州市市场监督管理局办理了股权变更登记。根据中威正信(北京)资产评估有限公司出具的中威正信评报字[2019]第 10012 号评估报告,金海钛业 100%股权的评估价值为 138,048.62 万元。经交易各方友好协商,本次交易中山东金海钛业资源科技有限公司股权作价合计为 138,048.62 万元,由鲁北化工发行 88,905,098 股股份及支付现金作为交易对价。上述股份发行后,鲁北化工股本增加 88,905,098.00 元(大写人民币捌仟捌佰玖拾万五千零玖拾捌元整)。

鲁北化工本次变更后的股本为人民币 439,891,705.00 元(人民币肆亿叁仟玖佰捌拾玖万壹仟柒佰零伍元整)。

### 四、其他事项

- 1、鲁北化工本次非公开发行股票在中国证券登记结算有限责任公司登记手续尚在办理之中。
- 2、鲁北化工已对增发的股份进行了账务处理。
- 3、本次交易中的现金对价尚未支付。
- 4、鲁北集团及杭州锦江集团承诺认购的股份自公开发行之日起 36 个月不转让。



统一社会信用代码

911101050805090096

# 营业执照

(副本)(4-1)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 利安达会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

法定代表人 黄锦辉

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、清算等事务审计；代理记账；企业管理咨询、法律、税务咨询；其他依法批准的内容开展经营活动。

成立日期 2013年10月22日

合伙期限 2013年10月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室



登记机关

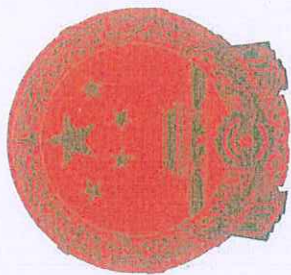
2020年01月21日

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。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制





# 会计师事务所 执业证书



名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄锦辉

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000154

批准执业文号：京财会许可[2013]0061号

批准执业日期：2013年10月11日

证书序号：0000109

## 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

二〇一八年一月十日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000389

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
利安达会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 黄锦辉



证书号: 15

发证时间: 二〇一二年十一月十九日

证书有效期至: 二〇一三年十一月十九日



姓名	王新宇
Full name	王新宇
性别	男
Sex	男
出生日期	1967-08-25
Date of birth	1967-08-25
工作单位	利安达会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
Working unit	利安达会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
身份证号码	370111196708255232
Identity card No.	370111196708255232



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: 370100010044  
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 10 月 23 日  
Date of Issuance



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
2018年  
注册会计师  
年检合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会  
2018年  
注册会计师  
年检合格专用章

山东省注册会计师协会  
2019年  
注册会计师  
年检合格专用章

2016年03月08日

证书编号: 110001600032  
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: 2008年08月18日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
2017年  
注册会计师  
年检合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会  
2017年  
注册会计师  
年检合格专用章

2017年08月08日



姓名 周忠华  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1977-06-12  
Date of birth  
工作单位 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
Working unit  
身份证号码 370902770612481  
Identity card No.

