

報 告 書

REPORT

关于山东华阳迪尔化工股份有限公司
以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情况的专项审核报告

中天运[2023]核字第 90190 号

二〇二三年五月六日



中天运会计师事务所
(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

**关于山东华阳迪尔化工股份有限公司
以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情况的专项审核报告**

审计单位：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88395676

传真电话：010-88395200

报 告 书

R E P O R T

目 录

- 一、专项审核报告
- 二、报告附件
 - 1、专项说明
 - 2、事务所营业执照复印件
 - 3、事务所执业证书复印件
 - 4、签字注册会计师证书复印件

关于山东华阳迪尔化工股份有限公司 以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情况的专项审核报告

中天运[2023]核字第 90190 号

山东华阳迪尔化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东华阳迪尔化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至 2023 年 4 月 12 日止《关于以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情况的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行专项审核。

一、管理层的责任

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》等文件的规定编制专项说明，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司管理层编制的专项说明发表审核意见。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》的规定执行了审核工作，以对上述专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司管理层编制的专项说明符合《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》相关规定，在所有重大方面公允反映了贵

公司预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的实际情况。

四、报告使用者的范围

本鉴证报告仅供贵公司用于以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之目的使用，不得用作任何其他用途。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

（本页无正文，为《关于山东华阳迪尔化工股份有限公司以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情况的专项审核报告》【中天运[2023]核字第 90190 号】之签章页）

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇二三年五月六日

中国注册会计师：

（项目合伙人）

魏艳霞

中国注册会计师：

徐建来



山东华阳迪尔化工股份有限公司

关于以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的 自筹资金情况的专项说明

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》规定，本公司现将以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具体情况，说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意山东华阳迪尔化工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】605 号）同意注册，公司于 2023 年 4 月 6 日采用向战略投资者定向配售和网上向开通北交所交易权限的合格投资者定价发行相结合的方式公开发行股票。公司本次公开发行股票 30,000,000 股，股票每股面值人民币 1 元，每股发行价格为 3.98 元，募集资金总额人民币 119,400,000.00 元，扣除与发行有关的费用人民币 15,649,528.99 元（不含税），募集资金净额人民币 103,750,471.01 元。上述募集资金到位情况已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了中天运[2023]验字第 90018 号验资报告。

二、招股说明书对募集资金投向的承诺情况

公司《招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募投资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟募集资金投资额
1	年产 20 万吨熔盐储能项目（一期）	32,744.99	15,000.00

募投项目计划总投资为 32,744.99 万元，其中，拟用公开发行股票募集资金 15,000.00 万元，剩余部分为自筹资金。若本次发行股票的实际募集资金少于计

划募集资金，缺口部分将由公司通过自筹资金方式解决；若本次发行股票的实际募集资金超过计划募集资金，超过部分用于补充流动资金。本次募集资金到位前，可以先由公司用自有资金投入募投项目，募集资金到位后对前期投入的自有资金予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况

募集资金投资项目在募集资金实际到位前已由公司以自筹资金预先投入，截至 2023 年 4 月 12 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为人民币 14,129,011.00 元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	自筹资金预先投入募集资金项目金额	拟用募集资金置换金额
1	年产 20 万吨熔盐储能项目（一期）	14,129,011.00	14,129,011.00

四、以自筹资金支付部分发行费用的置换安排

本次募集资金各项不含税发行费用合计人民币 15,649,528.99 元，截至 2023 年 4 月 12 日止，公司以自筹资金支付不含税发行费用金额为人民币 3,386,792.44 元，公司拟对已通过公司自有资金账户支付的发行费用在本次一并置换，具体明细如下：

单位：人民币元

序号	类别	以自筹资金支付不含税发行费用金额
1	保荐费用	1,886,792.45
2	审计费用	943,396.23
3	律师费用	471,698.10
4	用于本次发行的材料制作费	84,905.66
	合计	3,386,792.44

五、募集资金置换情况

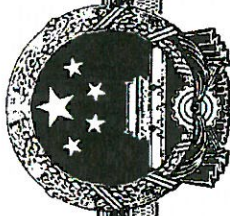
根据中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》文件的规定，公司以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，尚需经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告

及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。



山东华阳迪尔化工股份有限公司

二〇二三年五月六日



此证仅供

统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本)(11-1)



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 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘红卫

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、增资、减资、清算等事务；受托管理企业资产；提供税务咨询；法律、法规规定的其他经营活动；法律、法规和政策禁止和限制类的经营活动。



成立日期 2013年12月13日
合伙期限 2013年12月13日至长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704



登记机关

2022年01月13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

证书序号: 0017145

说明

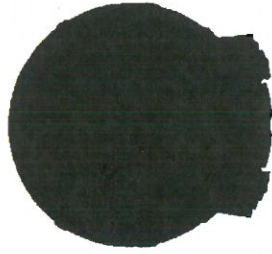
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年一月十五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中天会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘红卫

主任会计师: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11701

经营场所: 一704

组织形式: 特殊普通合伙

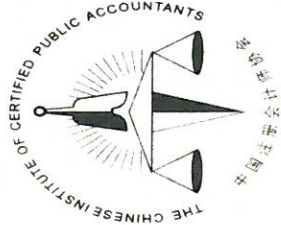
执业证书编号: 11000204

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0079号

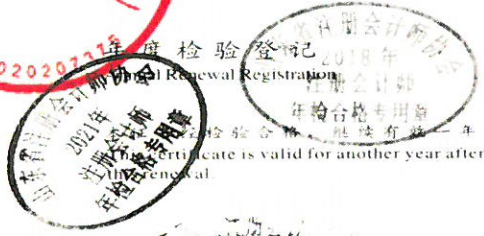
批准执业日期: 2013年12月02日

使用

此件仅供



姓名: 魏艳霞
 Full name: 魏艳霞
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1963-04-10
 Date of birth: 1963-04-10
 工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 Working unit: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 身份证号码: 371302630410002
 Identity card No.: 371302630410002



证书编号: 370900010017
No. of Certificate: 370900010017

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institution of CPA: 山东省注册会计师协会

发证日期: 1999年10月28日
Date of Issuance: 1999年10月28日

2015年 03月 18日



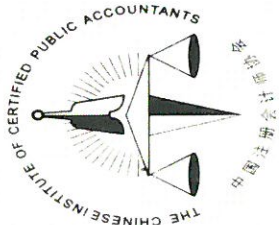
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

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.

年 月 日
Year Month Day

年 月 日
Year Month Day



姓名 徐建来
 Full name 男
 Sex
 出生日期 1974-12-14
 Date of birth
 工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 Working unit
 身份证号码 372801741214691
 Identity card No.



证书编号: 370900010088
 No. of Certificate
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA
 发证日期: 2004 年 10 月 14 日
 Date of Issuance

2015年 3 月 8 日
 /m /d

年度检验合格
 Annual Renewal Registration
 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.

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.

年 月 日
 /m /d

年 月 日
 /m /d