

水发派思燃气股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码:京237EL61EU7



目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告

公司前次募集资金使用情况报告

1-3

前次募集资金使用情况对照表

4



前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2023）第 210A016049 号

水发派思燃气股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的水发派思燃气股份有限公司（以下简称水发燃气公司）截至 2022 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告和前次募集资金使用情况对照表。按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》及对照表是水发燃气公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对水发燃气公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在审核工作中，我们结合水发燃气公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，水发燃气公司董事会编制的截至 2022 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告和前次募集资金使用情况对照表符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，如实反映了水发燃气公司前次募集资金使用情况。





Grant Thornton
致同

本报告仅供水发燃气公司本次发行新股时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师
姜 楠
210201910007
中国注册会计师

中国注册会计师
张 宾 磊
110004130056
中国注册会计师

中国·北京

二〇二三年八月八日

水发派思燃气股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

水发派思燃气股份有限公司（以下简称本公司）经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕2877号《关于核准水发派思燃气股份有限公司向山东水发控股集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司向山东水发控股集团有限公司发行75,526,333股股份购买鄂尔多斯市水发燃气有限公司40.21%股权，同时，募集配套资金不超过11,000.00万元。

本公司由主承销商中泰证券股份有限公司通过向特定投资者以询价的方式发行了普通股（A股）股票1,083.74万股，发行价为每股人民币10.15元，扣除发行费用后，募集资金净额为9,316.04万元。

上述募集资金于2022年12月8日已全部存入本公司在平安银行股份有限公司大连分行开立的人民币账户15839580000088账号。上述资金到位情况业经致同会计师事务所出具的致同验字（2022）第210C000769号验资报告予以验证。

截至2022年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
平安银行股份有限公司大连分行	15839580000088	募集资金专户	358,482.14
合计			358,482.14

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入2,639.90元，已扣除手续费6元，尚未从募集资金专户支付的其他发行费用为350,000.00元，自有资金补充发行费用税款余额622.64元。

二、前次募集资金的实际使用情况

见附件一。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、临时闲置募集资金情况

本公司不存在使用闲置募集资金的情况。

六、尚未使用募集资金情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在 0.52 万元募集资金尚未使用。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

本公司前次募集资金用于“偿还有息负债”，效益反映在公司整体经济效益中，无法单独核算。

八、前次募集资金中以资产认购股份的，该资产运行情况

（一）标的资产过户情况

2022 年 11 月 22 日，鄂尔多斯市水发燃气有限公司（以下简称“鄂尔多斯水发”）已办理完毕 40.21% 股权的过户手续，相应的股权持有人已变更为本公司。本次股权转让后，本公司合计持有鄂尔多斯市水发燃气有限公司 100% 股权。

（二）资产账面价值变化情况

鄂尔多斯水发交割基准日至 2022 年 12 月 31 日账面价值变化情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 11 月 30 日 (交割基准日)
资产总额	1,80,225.74	171,910.34
负债总额	80,102.68	68,810.53
所有者权益	1,00,123.06	103,099.81

（三）生产经营情况

鄂尔多斯水发的主营业务为 LNG 液化天然气生产，自完成交割以来至 2022 年 12 月 31 日生产经营稳定，未发生重大变化。

（四）效益贡献情况

单位：万元

项目	2022 年度
营业收入	103,086.73
营业成本	94,516.58
净利润	6,534.86

(五) 业绩预期及承诺事项的履行情况

自完成交割以来至 2022 年 12 月 31 日，鄂尔多斯水发的承诺净利润与实际净利润对比情况如下：

单位：万元

年度	项目	净利润实现数	净利润承诺数	是否达到承诺值
2022 年度	扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	3,229.92	2,461.11	是

根据本公司与山东水发控股集团有限公司签署的《发行股份购买资产协议》及《发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》，鄂尔多斯水发 2022 年度-2024 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 2,461.11 万元、2,478.48 万元及 3,304.71 万元，合计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于 8,244.29 万元。如果当年经审计扣除非经常性损益后的净利润低于当年承诺利润，业绩承诺方山东水发控股集团有限公司应当对本公司进行补偿。

九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

本公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

水发派思燃气股份有限公司董事会

2023 年 8 月 8 日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

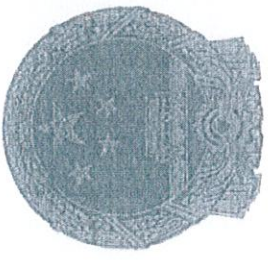
单位: 人民币万元

募集资金总额:		9,316.04				已累计使用募集资金总额:				9,315.52	
变更用途的募集资金总额:						各年度使用募集资金总额:				9,315.52	
变更用途的募集资金总额比例:						2022年:					
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)			
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		
1	偿还有息负债	偿还有息负债	9,316.04	9,316.04	9,315.52	9,316.04	9,316.04	9,315.52	-0.52		
合计			9,316.04	9,316.04	9,315.52	9,316.04	9,316.04	9,315.52	-0.52		



证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



说明



会计师事务所 执业证书

- 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》。

名称: 致同会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

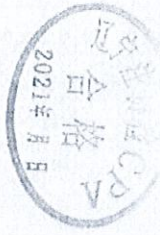
执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关: 北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日
中华人民共和国财政部制



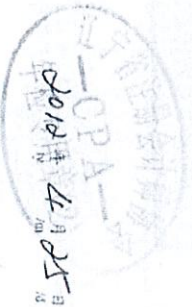
证书编号: 210201910007
 No. of Certificate
 批准注册机构: 辽宁省注册会计师协会
 Authorized Institution: CPA
 批准日期: 2000年08月13日
 Date of Issuance
 批准文件: 辽注协执字(2000)38号



姓名: 姜楠
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1976年06月10日
 Date of birth
 工作单位: 大华会计师事务所有限公司大连分所
 Work unit
 身份证号码: 210219760610121
 Identity card No.

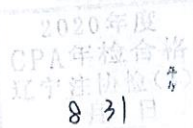
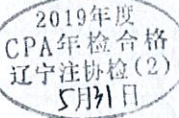


年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

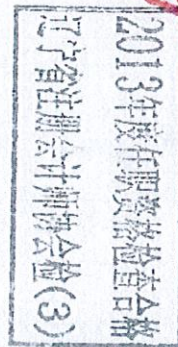
本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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.

2013年 4月 25日



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.
 2018年度 CPA 年检合格 辽宁注协检(2) 3月21日

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

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

2011年12月20日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

大华大连分所

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年12月20日

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

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

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

敦厚子

2013年12月12日

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.
 2016年度 CPA 年检合格 辽宁注协检(2) 3月18日
 2017年度 CPA 年检合格 辽宁注协检(2) 5月14日
 2018年度 CPA 年检合格 辽宁注协检(2) 3月16日

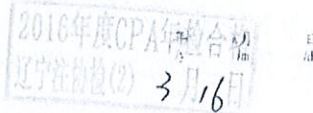


姓名	张英福
性别	女
出生日期	1968年11月05日
工作单位	致同会计师事务所 (特殊普通合伙)辽宁分所
身份证号码	210711196811055640



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: 110004130056
No. of Certificate

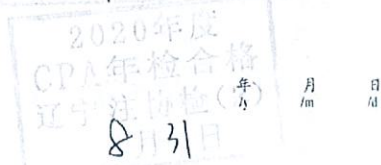
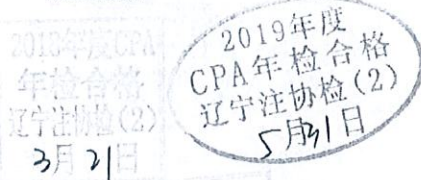
批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008年06月20日
Date of Issuance

批准文件: 辽注协协字[2008]37号

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