

关于山东阳谷华泰化工股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目
及支付发行费用的鉴证报告

索引	页码
以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告	
以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明	1-2



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

关于山东阳谷华泰化工股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目

及支付发行费用的鉴证报告

XYZH/2023JNAA3F0118

山东阳谷华泰化工股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的山东阳谷华泰化工股份有限公司（以下简称“阳谷华泰”）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供阳谷华泰为以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）及深圳证券交易所《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》（深证上〔2022〕14号）的规定编制《关于以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》是阳谷华泰管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对阳谷华泰管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴

证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，后附的阳谷华泰《关于以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》在所有重大方面按照上述《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》（深证上〔2022〕14号）的相关规定编制，公允反映了阳谷华泰以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的情况。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二三年八月二十九日

山东阳谷华泰化工股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明

根据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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）及深圳证券交易所《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》（深证上〔2022〕14号）的规定，将山东阳谷华泰化工股份有限公司（以下简称“本公司”）以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用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《关于同意山东阳谷华泰化工股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1091号）同意，本公司向不特定对象发行650.00万张可转换公司债券，每张面值为人民币100.00元，募集资金总额为人民币650,000,000.00元，扣除发行费用人民币5,847,650.42元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币644,152,349.58元。上述资金到位情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（XYZH/2023JNAA3B0500）。募集资金到账后，公司对募集资金的存放和使用进行专户管理，并与专户银行、保荐人签订了募集资金三方监管协议。

二、募集说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》披露的公司发行可转换公司债券的募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目总投资金额	募集资金拟投入金额	项目备案号
1	年产65,000吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目	54,000.00	46,000.00	2111-371500-04-01-702225
2	补充流动资金	19,000.00	19,000.00	不适用
合计		73,000.00	65,000.00	

本次发行募集资金到位之前，本公司可根据项目实际进展情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后，以募集资金置换自筹资金。募集资金到位后，若扣除发行费用后

的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，在本次发行募集资金投资项目范围内，本公司将根据实际募集资金数额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自筹解决。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2023 年 8 月 14 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目且满足置换条件的实际投资金额为 3,385.53 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	年产 65,000 吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目 ^注	46,000.00	3,385.53
2	补充流动资金	19,000.00	
	合计	65,000.00	3,385.53

注：“年产 65,000 吨高性能橡胶助剂及副产资源化项目”实际投入金额包含未到期的票据支付额 101.03 万元，该等票据支付额需待票据到期后，以募集资金予以置换。

四、自筹资金预先支付发行费用情况

本公司本次募集资金各项发行费用合计人民币 5,847,650.42 元（不含增值税），其中由中泰证券股份有限公司直接从募集资金中扣除承销及保荐费人民币 4,245,283.02 元（不含增值税），剩余发行费用金额为 1,602,367.40 元（不含增值税），截至 2023 年 8 月 14 日，本公司使用自筹资金支付发行费用 1,243,876.83 元（不含增值税），本次拟用募集资金置换本公司已使用自筹资金支付的发行费用人民币 1,243,876.83 元（不含增值税）。



山东阳谷华泰化工股份有限公司

2023年8月29日



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	6000万元
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2012年03月02日
执行事务合伙人	张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李晓英, 谭小青		
经营范围	<p>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、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)</p>		
主要经营场所	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层		



登记机关

2022年11月14日



会计师事务所 执业证书



名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

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

中华人民共和国财政部制



姓名 张强
 Full name 张强
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1972-11-20
 Date of birth 1972-11-20
 工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)济南分所
 Working unit 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)济南分所
 身份证号码 370983197211201853
 Identity card No. 370983197211201853



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.



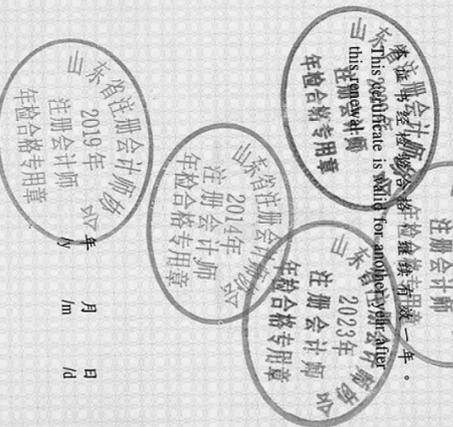
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

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: 370100340020
 No. of Certificate 370100340020
 批准注册协会: 山东注册会计师协会
 Authorized Institute of 山东注册会计师协会
 发证日期: 2001年03月17日
 Date of Issuance 2001年03月17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.



2015年3月1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03月09日



姓 张超
Full name
性 男
Sex
出生日期 1985-08-28
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所有限责任公司济南
Working unit
身份证号码 371202198508285313
Identity card No.



证书编号: 110001570410
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: 二〇一〇年九月十三日
Date of Issuance

4

年度检验登记 2018年
Annual Renewal Registration 2018年
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
2011年度任职业资格检查合格
2012年度任职业资格检查合格
2013年度任职业资格检查合格
2014年度任职业资格检查合格
2015年度任职业资格检查合格
2016年度任职业资格检查合格
2017年度任职业资格检查合格
2018年度任职业资格检查合格

5

年度检验登记 2015年 9月 19日
Annual Renewal Registration 2015年 9月 19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.
2017年02月28日
2015年 9月 19日
2016年 9月 19日
2017年02月28日
2018年 9月 19日

6

年度检验登记 2014年 3月 4日
Annual Renewal Registration 2014年 3月 4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.
2015年 9月 19日
2016年 9月 19日
2017年02月28日
2018年 9月 19日

7