

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—10 页
三、资质附件·····	第 11—15 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕8-12号

重庆康普化学工业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的重庆康普化学工业股份有限公司（以下简称康普化学公司）管理层编制的2023年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供康普化学公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为康普化学公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

康普化学公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告〔2023〕49号）及相关格式指引的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对康普化学公司管理层编制的上述报告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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业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，康普化学公司管理层编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告〔2023〕49 号）及相关格式指引的规定，如实反映了康普化学公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二四年三月十一日

重庆康普化学工业股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据北京证券交易所印发的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告〔2023〕49号）及相关格式指引的规定，将本公司募集资金2023年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意重庆康普化学工业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〔2022〕2884号），本公司由主承销商招商证券股份有限公司采用余额包销方式，向不特定合格投资者公开发行人民币普通股（A股）股票1,500万股，发行价为每股人民币14.77元，共计募集资金22,155.00万元，坐扣承销和保荐费用1,180.62万元后的募集资金为20,974.38万元，已由主承销商招商证券股份有限公司于2022年12月9日汇入本公司募集资金监管账户。另减除申报会计师费、律师费、法定信息披露费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用703.67万元和以自有资金预付的保荐费（不含税）94.34万元后，公司本次募集资金净额为20,176.37万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕8-45号）。

2023年1月20日，本公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股股票225万股（全额行使超额配售选择权），每股面值1元，每股发行价格14.77元，共计募集资金3,323.25万元，坐扣承销费191.24万元后的募集资金为3,132.01万元，已由主承销商招商证券股份有限公司于2023年1月20日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除登记费等其他发行费用212.26元后，公司本次募集资金净额3,131.99万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕8-4号）

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序 号	金 额
-----	-----	-----

募集资金净额		A	23,308.36
截至期初累计发生额	项目投入	B1	2,081.92
	利息收入净额	B2	1.75
本期发生额	项目投入	C1	9,857.20
	利息收入净额	C2	125.47
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	11,939.12
	利息收入净额	D2=B2+C2	127.22
应结余募集资金		E=A-D1+D2	11,496.46
实际结余募集资金		F	11,497.18
差异[注]		G=E-F	-0.72

[注]自筹资金支付募投投入和发行费用

(三) 募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，本公司有2个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
招商银行股份有限公司 重庆长寿支行	123905375310778	51,834,279.02	
上海浦东发展银行股份 有限公司重庆长寿支行	83260078801600000689	63,137,474.23	
合计		114,971,753.25	

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告〔2023〕49号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《重庆康普化学工业股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构招商证券股份有限公司于2022年12月12日与招商银行股份有限公司重庆长寿支行，于2022年12月7日与上海浦东发展银行股份有限公司重庆分行银行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目情况

1. 募集资金投资项目情况详见本报告附件募集资金使用情况对照表。
2. 募集资金投资项目可行性不存在重大变化。

(二) 募集资金置换情况

2023年3月6日公司召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。截至2023年12月31日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额共计人民币2,081.92万元，已置换2,081.92万元；公司已用自筹资金支付的发行费用金额为399.20元（不含税），已置换399.20万元（不含税）。

(三) 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 闲置募集资金购买理财产品情况

本年度，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

金额单位：人民币万元

产品名称	产品性质	发行机构	本金	申购日期	赎回日期	预计年化收益率	到期收益
招商银行点金系列看跌三层区间32天结构性存款	结构性存款	招商银行股份有限公司	1,000.00	2023-4-4	2023-5-8	浮动收益 1.6%-2.45% -2.65%	2.19
金樽2659期（89天）收益凭证产品	收益凭证	申万宏源证券有限公司	3,000.30	2023-6-29	2023-9-25	2.45%	17.92
招商银行点金系列看跌三层区间32天结构性存款	结构性存款	招商银行股份有限公司	2,000.00	2023-7-6	2023-8-7	浮动收益 1.6%-2.45% -2.65%	4.30
龙鼎国债嘉盈季度114期收益凭证	收益凭证	申万宏源证券有限公司	2,000.00	2023-7-6	2023-10-9	固定+浮动 2.35%-2.5%	13.01
金樽2689期（62天）收益凭证产品	收益凭证	申万宏源证券有限公司	2,000.00	2023-7-25	2023-9-25	2.35%	7.98
招商银行点金	结构性存	招商银行	2,000.00	2023-8-17	2023-9-18	浮动收益	4.03

系列看涨三层 区间 32 天结 构性存款	款	股份有限 公司				1.6%-2.3%- 2.5%	
金樽专项 351 期-收益凭证 产品	收益凭证	申万宏源 证券有限 公司	5,000.00	2023-9-28	2023-12-26	2.40%	29.59
招商银行点金 系列看跌三层 区间 21 天结 构性存款	结构性存 款	招商银行 股份有限 公司	2,000.00	2023-10-9	2023-10-30	浮动收益 1.1% 2.15% 2.35%	1.27
金樽 2785 期 (62 天) 收益 凭证产品	收益凭证	申万宏源 证券有限 公司	2,000.00	2023-10-25	2023-12-25	2.35%	7.98
招商银行点金 系列看跌三层 区间 32 天结 构性存款	结构性存 款	招商银行 股份有限 公司	2,000.00	2023-11-2	2023-12-4	浮动收益 1.6%-2.25% -2.45%	3.95
合 计			23,000.30				92.23

2023 年 3 月 6 日公司召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司拟使用总额不超过 1 亿元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、能保障投资本金安全的理财产品，在上述额度范围内，可循环滚动使用。拟投资的期限最长不超过 12 个月。自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。2023 年募集资金累计理财收益 92.23 万元，不存在质押上述理财产品的情况。

(五) 超募资金使用情况

公司合计向不特定合格投资者公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,725 万股，发行价为每股人民币 14.77 元，共募集资金 25,478.25 万元，扣除发行费用后募集资金净额 23,308.36 万元，募投项目拟投资总额 23,000.00 万元，超募资金 2,478.25 万元。公司将超募资金同募投资项目资金合并管理。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）



附件：

募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）

2023 年度

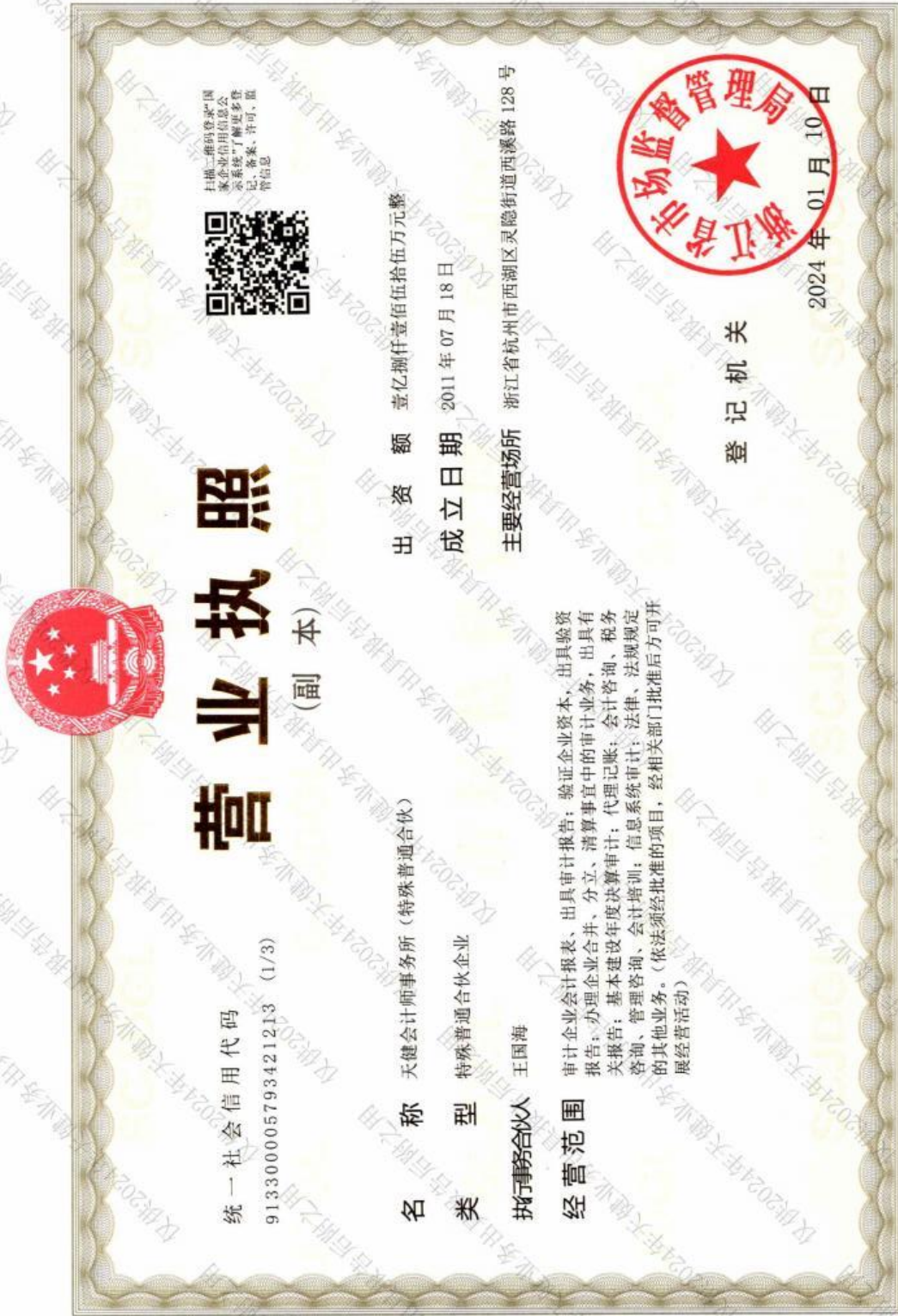
编制单位：重庆康普化学工业股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金净额	23,308.36	本年度投入募集资金总额	9,857.20					
变更用途的募集资金总额		已累计投入募集资金总额	11,939.12					
变更用途的募集资金总额比例								
募集资金用途	是否已变更项目 (含部分变更)	调整后 投资总额 (1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末 投入进度 (%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定 可使用状态日期	是否达到 预计效益	项目可行性是否 发生重大变化
年产 2 万吨特种表面活性剂建设项目	否	13,000.00	6,847.88	7,066.82	54.36	2024 年 3 月	不适用	否
康普化学技术研究院	否	10,000.00	3,009.32	4,872.30	48.72	2024 年 4 月	不适用	否
合计	-	23,000.00	9,857.20	11,939.12	51.91	-	-	-

<p>募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）</p>	<p>公司于2023年12月27日召开了第三届董事会第二十九次会议及第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司募投项目延期的议案》，根据募集资金的使用情况及募投项目的实际建设进度，为保证募投项目的建设质量以及募集资金安全，在募集资金用途及实施主体不发生变更的情况下，将“年产2万吨特种表面活性剂建设项目”达到预定可使用状态日期延长至2024年3月31日，将“康普化学技术研究院”项目达到预定可使用状态日期延长至2024年2月29日。</p> <p>公司于2024年3月1日召开了第三届董事会第三十次会议及第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司募投项目延期的议案》，根据募集资金的使用情况及募投项目的实际建设进度，为保证募投项目的建设质量以及募集资金安全，在募集资金用途及实施主体不发生变更的情况下，公司审慎决定，将“康普化学技术研究院”项目达到预定可使用状态日期延长至2024年4月10日。</p> <p>公司投资计划无需调整。为保证“年产2万吨特种表面活性剂建设项目”按计划完工，公司将加强对施工方的监督管理，在保证工程质量前提下加快施工和安装进度。为保证“康普化学技术研究院”按计划完工，公司加快实验设备的采购和安装。</p>
<p>可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金置换自筹资金情况说明</p>	<p>2023年3月6日公司召开第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。截至2023年12月31日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额共计人民币2,081.92万元，已置换2,081.92万元；公司已用自筹资金支付的发行费用金额为399.20万元（不含税），已置换399.20万元（不含税）。</p>
<p>使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明</p>	<p>2023年3月6日公司召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司拟使用总额不超过1亿元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、能保障投资本金安全的理财产品，在上述额度范围内，可循环滚动使用。拟投资的期限最长不超过12个月。自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。2023年募集资金累计理财收益92.23万元，不存在质押理财产品的情况。</p>

超募资金投向	公司将超募资金同募投资项目资金合并管理。闲置募集资金在董事会、监事会审议通过的额度和期限内购买理财产品。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用
募集资金其他使用情况说明	不适用



仅为重庆康普化学工业股份有限公司2023年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营。未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



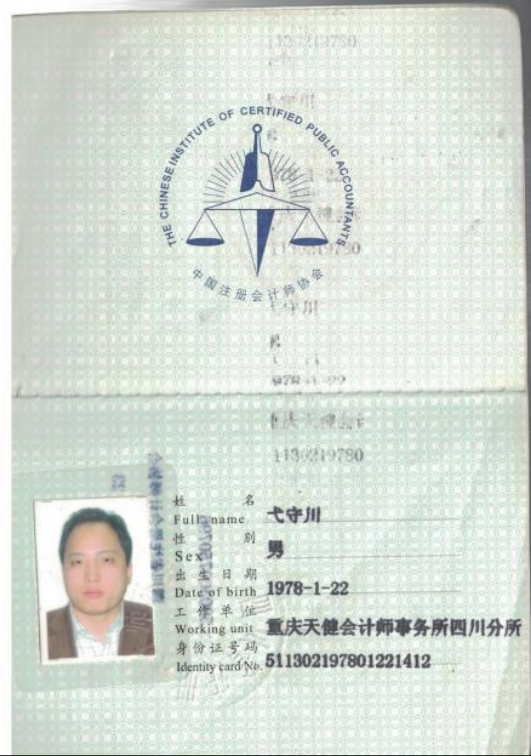
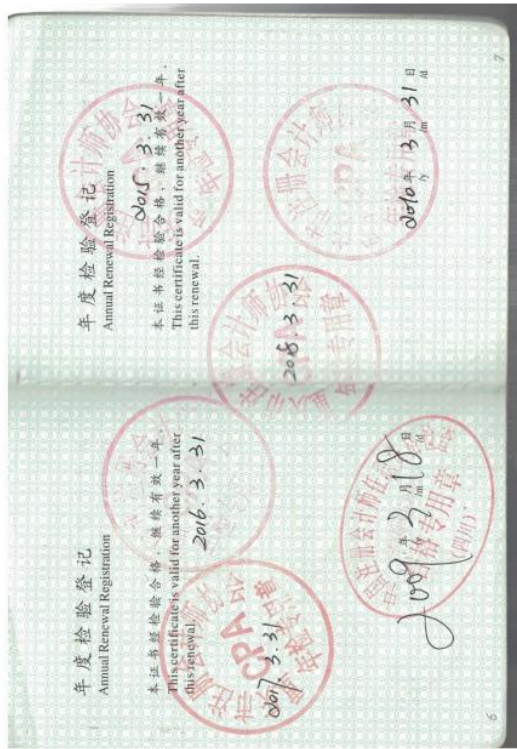
仅为出具重庆康普化学工业股份有限公司 2023 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质。未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyppgjb/202011/t20201102_385509.html

仅为出具重庆康普化学工业股份有限公司 2023 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为出具重庆康普化学工业股份有限公司 2023 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明弋守川是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为出具重庆康普化学工业股份有限公司 2023 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明刘静亚是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。