

前次募集资金使用情况鉴证报告

山东鲁北化工股份有限公司

利安达专字[2024]第 0203 号

委托单位：山东鲁北化工股份有限公司

审计单位：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>

关于山东鲁北化工股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

利安达专字[2024]第 0203 号

山东鲁北化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东鲁北化工股份有限公司（以下简称“鲁北化工”）董事会编制的截至 2024 年 6 月 30 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》进行了鉴证工作。

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》规定，编制《前次募集资金使用情况专项报告》，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，并保证其真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，是鲁北化工董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《前次募集资金使用情况专项报告》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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《前次募集资金使用情况专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，后附的鲁北化工《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制，公允反映了鲁北化工截至 2024 年 6 月 30 日止的前次募集资金使用情况。

本鉴证报告仅供鲁北化工 2024 年度以简易程序向特定对象发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为鲁北化工申请以简易程序向特定对象发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。



(此页无正文，为山东鲁北化工股份有限公司利安达专字[2024]第 0203 号
报告之签字盖章页)



中国注册会计师：

王新宇

中国注册会计师：

李光昌

2024 年 7 月 10 日



山东鲁北化工股份有限公司

前次募集资金使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，山东鲁北化工股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）编制了截至 2024 年 6 月 30 日前次募集资金使用情况专项报告。

一、前次募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《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）批复，核准公司向山东鲁北企业集团总公司发行 73,715,283 股股份，向杭州锦江集团有限公司发行 15,189,815 股股份购买相关资产。同时核准公司发行股份募集配套资金不超过 54,900 万元。公司于 2020 年 9 月非公开发行人民币普通股（A 股）88,691,430 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 6.19 元，募集资金总额为人民币 548,999,951.70 元，扣除各项发行费用人民币 4,773,293.40 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 544,226,658.30 元。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对公司非公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（利安达验字[2020]第 B2012 号）。

（二）前次募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者的权益，公司根据中国证监会《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》及相关法律法规等规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理规定》。

1、募集资金管理情况

根据公司《募集资金管理制度》，公司与保荐机构海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）及开户银行兴业银行股份有限公司滨州分行于 2020 年 9

月签署了《募集资金三方监管协议》。

2、募集资金专用账户销户情况

截至 2024 年 6 月 30 日，公司 2020 年度发行股票募集资金已全部使用完毕，公司 2020 年度发行股票募集资金专用账户已全部注销完毕。

开户主体	开户银行	募集资金专项账户账号	募集资金用途	账户余额	备注
公司	兴业银行 滨州分行	376810100100540474	支付金海钛业股权转让款的现金对价及发行相关中介费用	/	已销户

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金实际使用情况

截至 2024 年 6 月 30 日，公司募集资金实际使用情况见附表 1。

（二）募集资金实际投资项目变更情况

公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

（三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差额说明

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额不存在差异

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

（五）闲置募集资金使用情况

截至 2024 年 6 月 30 日，公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理的情况。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附表 2。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

公司 2020 年非公开发行股票募集资金投资项目“收购金海钛业股份”涉及以资产认购股份，该募集资金投资项目以资产认购股份的资产运行情况说明如下：

1、资产权属变更情况

2020 年 7 月，金海钛业原股东杭州锦江集团有限公司、山东鲁北企业集团

总公司将其合计持有的金海钛业 100%股权过户至本公司，工商变更登记手续办理完成。

2、资产账面价值变化情况

单位：人民币万元

项目	2024/6/30 (未经审计)	2023/12/31	2022/12/31	2021/12/31	2020/12/31
资产总额	389,233.09	354,813.65	330,340.47	286,312.51	176,968.57
负债总额	235,700.01	208,008.66	186,031.78	132,446.41	51,644.83
净资产	153,533.07	146,804.99	144,308.69	153,866.10	125,323.74

3、生产经营情况

本公司发行股份及支付现金购买标的资产金海钛业年产 10 万吨金红石型钛白粉等量搬迁入园及综合技术改造项目 2021 年建成投产，项目达产后，每年新增 10 万吨金红石型钛白粉产能，使金海钛业钛白粉产能提升至超 20 万吨/年。后续年份金海钛业生产经营情况稳定，未发生重大变化。

4、效益贡献情况

单位：人民币万元

项目	2024 年 1-6 月 (未经审计)	2023 年	2022 年	2021 年	2020 年
营业收入	145,400.88	292,609.08	256,580.87	241,608.26	145,488.72
归属于母公司净利润	6,449.41	3,007.70	-10,140.61	28,031.36	9,129.85
归属于上市公司净利润	6,449.41	3,007.70	-10,140.61	28,031.36	7,278.91

(5) 盈利预测及承诺事项的履行情况

本公司收购金海钛业 100%股权，不涉及盈利预测、业绩承诺或其它承诺事项。

五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况说明

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。

附表：1、前次募集资金使用情况对照表

2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

山东鲁北化工股份有限公司

董 事 会

2024年7月10日

附表1:

前次募集资金使用情况对照表

金额单位: 人民币万元

募集资金总额:		54,899.99517		已累计使用募集资金总额:		54,926.29423				
变更用途的募集资金总额:				各年度使用募集资金总额:		54,926.29423				
变更用途的募集资金比例:				2020年:		54,926.29423				
				2021年-2023年:		0				
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集资金承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
			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		
1	支付金海钛业股权转让的现金对价部分	支付金海钛业股权转让的现金对价部分	53,482.194273	53,482.194273	53,482.194273	53,482.194273	53,482.194273	53,482.194273	0	2020.9.25
2	支付财务顾问费、验资费、登记费及税金	支付财务顾问费、验资费、登记费及税金	966.770617	966.770617	966.770617	966.770617	966.770617	966.770617	0	-
3	支付发行费用	支付发行费用	477.329340	477.329340	477.329340	477.329340	477.329340	477.329340	0	-

注: 募集资金总额为54899.99517万元, 累计使用募集资金总额为54926.29423万元, 差额26.29906万元为募集资金账户存放产生的利息。

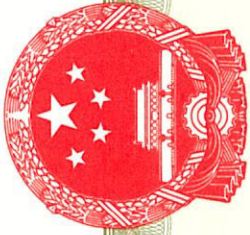
附表 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位: 人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累 计产能利用率	承诺效益	2020年至2024年1-6月实际效益				截止日累 计实现效 益	是否达到预计 效益
序号	项目名称			2020年度	2021年度	2022年度	2023年度		
1	支付金海钛业股 权转让款的现金 对价部分	不适用	无	9,129.85	28,031.36	-10,140.61	3,007.70	6,449.4136,477.71	不适用(注)

注: 金海钛业100%股东权益的交易价格以资产评估法评估值作为定价依据, 根据《上市公司重大资产重组管理办法》等相关规定, 交易对方未对交易标的未来业绩作出承诺。本公司及交易对方未对交易标的未来业绩进行盈利预测。因不涉及业绩预测或业绩承诺, 故以上效益对比情况不适用。



营业执照

统一社会信用代码

911101050805090096



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(4-1))

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 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、清算事宜中的审计业务；法律、法规规定的其它业务。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；依法须经批准的项目，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。

出资额 2281万元

成立日期 2013年10月22日

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

2023

110101050805090096
年12月07日





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



当前位置: 首页 > 政务信息 > 政府信息公开 > 主动公开目录 > 按主题查看 > 证券服务机构监管 > 审计与评估机构

索引号	bm56000001/2023-00002630	分类	审计与评估机构监管对象
发布机构		发文日期	2023年02月27日
名称	从事证券服务业务会计师事务所名录(截至2022.12.31)		
文号		主题词	

从事证券服务业务会计师事务所名录(截至2022.12.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录(截至2022.12.31)

29	广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)	广州市南沙区蕉门大道5号中惠珑湾自编12栋2514房	020-83823993
30	广东中天粤会计师事务所(特殊普通合伙)	广州市天河区天河东路155、157、159号2001A室	020-38202188
31	广东中讯会计师事务所(特殊普通合伙)	广州市天河区珠江东路11号1001室(部位:自编01-04、06单元)	020-38324298
32	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层	0531-81666288
33	河南守正创新会计师事务所(普通合伙)	河南自贸试验区郑州片区(郑东)东风南路与金水东路交叉口绿地新都会9号楼9层906	0371-65335627
34	湖南德才会计师事务所(普通合伙)	湖南省娄底市娄星区乐坪大道13号崇和中苑46栋6楼	0738-6786000
35	湖南和泉正会计师事务所(普通合伙)	湖南省长沙市雨花区井湾子街道正塘坡路69号中建信和城总部国际一期A-2008号	0731-88330379
36	湖南建业会计师事务所(特殊普通合伙)	长沙市雨花区时代阳光大道西388号轻盐雅苑第一栋11层1101-1106号	0731-84452201
37	湖南容信会计师事务所(普通合伙)	湖南省长沙市开福区通泰街街道中山路589号开福万达广场B区商业综合体(含写字楼)23013房	0731-84451098
38	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼	0591-87809213
39	嘉兴知联中佳会计师事务所(普通合伙)	浙江省嘉兴市东升东路211号东升大楼1幢703-18	0573-82715123
40	江苏苏港会计师事务所(特殊普通合伙)	江苏省南京市鼓楼区定淮门99号	025-83478785
41	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室	010-85886680
42	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市黄浦区南京东路61号4楼	021-23281010
43	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1	022-23733333

<http://www.csrc.gov.cn/csrc/c105942/c7177461/content.shtml>



姓名 Full name 王新宇
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1967-08-25
 工作单位 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 Identity card No. 370111196708255232



年度检验登记 注册会计师
 Annual Renewal Registration
 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.



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 /y /m /d



中国注册会计师协会

姓名	李光昌
Full name	李光昌
性别	男
Sex	男
出生日期	1987-02-16
Date of birth	1987-02-16
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	370724198702161490
Identity card No.	370724198702161490



山东省注册会计师协会
年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110001540519
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: 2019 年 04 月 18 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d