

关于山东华阳迪尔化工股份有限公司 2025 年度募集资金存放及使用情况 的鉴证报告

目 录

关于山东华阳迪尔化工股份有限公司 2025 年 度募集资金存放及使用情况的鉴证报告	1-4
山东华阳迪尔化工股份有限公司关于 2025 年 度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项 报告	1-6

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

关于山东华阳迪尔化工股份有限公司 2025 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告

中证天通（2026）证审字 43100013 号-2

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”）《2025 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）进行了审核鉴证。

一、董事会责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告[2025]10号）、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》编制募集资金专项报告，保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。并提供真实、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，是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对募集资金专项报告发表意见。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》的规定执行了鉴证业务，该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，贵公司募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告[2025]10号）、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2025年度募集资金存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供贵公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

本页无正文，系中证天通（2026）证审字 43100013 号-2《关于山东华阳迪
尔化工股份有限公司 2025 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告》签字
页。

中证天通会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）





中国注册会计师





中国·北京

2026 年 4 月 17 日

山东华阳迪尔化工股份有限公司关于 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告[2025]10号）、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》等有关规定，山东华阳迪尔化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了2025年度募集资金存放与实际使用情况专项报告。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]605号文核准，并经北京证券交易所同意，本公司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发行普通股（A股）股票34,500,000股（含行使超额配售选择权所发新股），每股面值1.00元，每股发行价人民币3.98元，合计募集资金137,310,000.00元，扣除发行费用15,654,430.92元（不含税），募集资金净额121,655,569.08元。截至2023年5月19日，公司上述发行募集的资金已全部到位，业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）以“中天运[2023]验字第90018号”、“中天运[2023]验字第90024号”验资报告验证确认。

截至2025年12月31日，公司募集资金使用情况及余额如下：

项 目	金 额（元）
一、募集资金总额	137,310,000.00
减：保荐及承销费用	9,433,962.26
二、募集资金到账净额	127,876,037.74
减：置换前期投入自有资金	17,515,803.40
上市中介费	2,799,999.96
加：利息收入	2,182,323.09
减：银行手续费	1,245.14
投入募投项目金额	80,522,477.65
结余募集资金补充流动资金	17,032,816.32
三、截至2025年12月31日募集资金账户余额	12,186,018.36

二、募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者合法权益，根据《北京证券交易所上

市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则》等相关规定以及公司制定的《募集资金管理制度》的相关要求，公司已对募集资金采取了专户存储管理制度，并与中泰证券股份有限公司、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》，募集资金集中存放于专项账户，募集资金的接收、存储、划转均通过专项账户实施。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金的存储情况如下：

银行名称	账号	账户余额（元）
中国工商银行股份有限公司宁阳支行	1604010729200154325	已注销
中国农业银行股份有限公司宁阳县支行	15526101040031693	12,186,018.36

三、本报告期募集资金的实际使用情况

（一）募投项目情况

公司向不特定合格投资者公开发行并上市募集资金全部用于“年产 20 万吨熔盐储能项目（一期）”。2024 年 6 月 23 日，经公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第七次会议审议通过，公司根据业务发展需要及募投项目实际情况对募投项目建设内容和投资额进行调整，本次调整后项目总投资额由 32,744.99 万元调减至 15,353.00 万元，拟投入募集资金金额 12,165.56 万元保持不变。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 24 日在北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)披露的《山东华阳迪尔化工股份有限公司关于调整募集资金投资项目建设内容和投资额的公告》（公告编号：2024-033）。

2025 年 9 月 20 日公司召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十四次会议，2025 年 10 月 10 日公司召开 2025 年第二次临时股东会，审议通过了《关于公司募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司募投项目“年产 20 万吨熔盐储能项目（一期）”结项，并将预计节余募集资金 1,703.24 万元转入公司一般银行账户用于永久补充流动资金。募投项目相关的合同尾款、质量保证金等预计待支付款项 1,857.30 万元将继续留存募集资金专户，待达到合同付款条件后以募集资金支付。具体内容详见公司北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)披露的《山东华阳迪尔化工股份有限公司关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2025-080）。

募集资金投资项目情况详见本报告附件 1 募集资金使用情况对照表。

募投项目可行性不存在重大变化。

（二）募集资金置换情况

2023 年 5 月 6 日，公司召开了第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司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已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金，置换资金总额为 17,515,803.40 元，其中：年产 20 万吨熔盐储能项目（一期）14,129,011.00 元，以自筹资金支付的发行费用 3,386,792.40 元。

2025 年度，公司不存在募集资金置换情况。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2025 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

2025 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：

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额（万元）	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率
山东华阳迪尔化工股份有限公司	定期存款	中国工商银行单位定期	2,000.00	2025 年 3 月 26 日	2025 年 6 月 26 日	固定收益类	1.05%

2024 年 8 月 17 日，公司第四届董事会第八次会议及第四届监事会第八次会议审议通过了《关于补充确认并继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 8,000 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，资金可循环滚动使用，拟投资的期限最长不超过 12 个月。使用闲置募集资金进行现金管理的品种应满足安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全等要求，不影响募集资金投资计划正常进行。上述事项自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，如单笔产品存续期超过董事会决议

有效期限，则决议的有效期自动顺延至该笔交易终止之日止。

（五）节余募集资金转出的情况

公司于 2025 年 9 月 20 日召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十四次会议以及 2025 年 10 月 10 日召开 2025 年第二次临时股东会，审议通过了《关于公司募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将募投项目“年产 20 万吨熔盐储能项目（一期）”结项，并将预计节余募集资金 1,703.24 万元转入公司一般银行账户用于永久补充流动资金。募投项目相关的合同尾款、质量保证金等预计待支付款项 1,857.30 万元将继续留存募集资金专户，待达到合同付款条件后以募集资金支付。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)披露的《山东华阳迪尔化工股份有限公司关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2025-080）。

公司已将预计节余募集资金转入公司一般账户用于补充流动资金，同时，鉴于中国工商银行股份有限公司宁阳支行开立的募集资金专项账户（银行账号：1604010729200154325）募集资金已使用完毕，公司于 2025 年 10 月 27 日办理完成该账户的注销手续。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)披露的《山东华阳迪尔化工股份有限公司关于注销部分募集资金专项账户的公告》（公告编号：2025-094）。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

2025 年度，公司不存在变更募集资金用途的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2025 年度，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用、管理及披露的违规情形。

山东华阳迪尔化工股份有限公司董事会

2026 年 4 月 17 日

附件 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 元

募集资金净额	包含通过行使超额配售权取得的募集资金)	121,655,569.08	本报告期投入募集资金总额	68,246,027.06	68,246,027.06		
变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集资金总额				
变更用途的募集资金总额比例		0.00%	94,651,488.65				
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)	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
募投项目年产 20 万吨熔盐储能项目 (一期)	否	121,655,569.08	94,651,488.65	77.80%	2025 年 9 月 30 日	不适用	否
合计	-	121,655,569.08	94,651,488.65	-	-	-	-
<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>2025 年 6 月 26 日, 经公司第四届董事会第十三次会议, 第四届监事会第十二次会议审议通过, 公司基于募投项目实施现状, 经审慎分析和认真研究, 在募投项目实施主体、募集资金用途不发生变更的情况下, 决定将募投项目达到预定可使用状态的日期延长至 2025 年 9 月 30 日。具体内容详见公司于 2025 年 6 月 27 日在北京证券交易所信息披露平台 (www.bse.cn) 披露的《山东华阳迪尔化工股份有限公司关于募投项目延期的公告》(公告编号: 2025-031)。</p> <p>公司于 2025 年 9 月 20 日召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十四次会议以及 2025 年 10 月 10 日召开 2025 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 同意将募投项目“年产 20 万吨熔盐储能项目 (一期)”结项,</p>							

	<p>并将预计节省募集资金1,703.24万元转入公司一般银行账户用于永久补充流动资金。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)披露的《山东华阳迪尔化工股份有限公司关于募投项目结项并将节省募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号:2025-080)。</p>
可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金用途变更的情况说明(分具体募集资金用途)	不适用
募集资金置换自筹资金情况说明	<p>2023年5月6日,公司召开了第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议,审议通过了《关于公司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已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金,置换资金总额为17,515,803.40元,其中:年产20万吨熔盐储能项目(一期)14,129,011.00元,以自筹资金支付的发行费用3,386,792.40元。</p> <p>2025年度,公司不存在募集资金置换情况。</p>
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	不适用
报告期末使用募集资金暂时补流的金额	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品的审议额度	详见三、(四)
报告期末使用闲置募集资金购买相关理财产品的余额	不适用
超募资金使用的情況说明	不适用
节余募集资金转出的情况说明	详见三、(五)
投资境外募投项目的情况说明	不适用



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110108089662085K



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 3745 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2014 年 01 月 02 日

执行事务合伙人 张先云

主要经营场所

北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号
楼 13 层 1316-1326

经营范围

许可项目：注册会计师业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；环保咨询服务；企业管理咨询；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；科技中介服务；知识产权服务（专利代理服务除外）；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；工程管理服务；工程造价咨询业务；工业设计服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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。）

登记机关



2026 年 03 月 17 日



会计师事务所 执业证书

名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张先云

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000267

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0087号

批准执业日期：2013年12月16日

证书序号：0011978

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
二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制



姓名: 魏录波
 Full name: 魏录波
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1978-08-01
 Date of birth: 1978-08-01
 工作单位: 中天会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
 Working unit: 中天会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
 身份证号: 370722197808016614
 Identity card: 370722197808016614



证书编号: 370900010129
 No. of Certificate: 370900010129
 批准注册协会: 山东注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 山东注册会计师协会
 发证日期: 2010 11 02
 Date of Issuance: 2010 11 02

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



年 月 日
 y m d

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



同意调出
 Agree the holder to be transferred from



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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



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

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



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

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
y / m / d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年12月25日
y / m / d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年12月25日
y / m / d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2022年12月12日
y / m / d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2022年12月12日
y / m / d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 / 月 / 日
y / m / d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 / 月 / 日
y / m / d



姓名
Full name 王兴伟
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1986-07-05
工作单位
Working unit 山东天恒信有限责任会计师事务所
身份证号码
Identity card No. 371323198607055238



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：
No. of Certificate 3770900010187

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

发证日期：
Date of Issuance 2022年12月28日
y / m / d

