

濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况

鉴证报告

勤信专字【2024】第 0107 号



目录

| 内容 | 页次 |
|--|-----|
| 鉴证报告 | 1-2 |
| 附件：濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况报告 | 3-8 |



中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

**濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司
2023 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告**

勤信专字【2024】第 0107 号

濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司（以下简称“濮耐股份”）董事会编制的《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

濮耐股份董事会的责任是按照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 修订）》、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年修订）》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对濮耐股份董事会编制的募集资金专项报告发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师鉴证业务基本准则》和《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。上述准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对濮耐股份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，濮耐股份董事会编制的募集资金专项报告在所有重大方面已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修订）》、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年修订）》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了濮耐股份2023年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供濮耐股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为濮耐股份2023年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇二四年三月二十九日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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》（证监会公告[2022]15 号）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》等有关规定，濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）董事会编制了截止 2023 年 12 月 31 日募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

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

公司根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕3350 号）的核准，向社会公开发行面值总额 626,390,300.00 元可转换公司债券，期限 5 年。本次发行可转换公司债券募集资金总额为人民币 626,390,300.00 元，扣除各项发行费用人民币 8,742,020.78 元，实际募集资金净额为人民币 617,648,279.22 元。上述募集资金到位情况已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2021 年 6 月 1 日出具了勤信验字[2021]第 0022 号《验资报告》。

（二）募集资金使用和余额情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 61,777.03 万元，包括先期投入募投项目的自筹资金置换金额为 13,475.53 万元、募集资金到账后募投项目投入 12,273.70 万元，补充流动资金 36,027.80 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 19.75 万元。

2023 年 1-12 月公司募投项目实际使用募集资金 3,320.61 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2.23 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 7.55 万元（包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范本次募集资金的管理和使用，保护中小投资者的权益，根据《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及公司《募集资金专项存储和使用制度》等有关规定，公司（以下协议主要内容中简称“甲方”）与中国农业银行股份有限公司濮阳县支行、中



国银行股份有限公司濮阳老城支行、中原银行股份有限公司濮阳分行、中国工商银行股份有限公司濮阳分行（以下简称“乙方”）及保荐机构海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”、“丙方”）分别签署了《募集资金三方监管协议》。公司于2021年6月30日召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体的议案》，同意将公司本次可转债募投项目中“上海研发中心建设项目”的实施主体由公司变更为全资子公司上海宝明耐火材料有限公司，公司已根据《募集资金专项存储和使用制度》的相关规定为上海宝明开立募集资金子账户，签订《募集资金四方监管协议》并披露。上述监管协议明确了各方的权利和义务，与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，本公司共设有5个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

| 账户名称 | 开户银行 | 银行账号 | 募集资金账户 金额（元） | 募集资金用途 |
|--------------------------|-------------------|-------------------------|------------------|----------------------------------|
| 濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司募投资金专户 | 中国农业银行股份有限公司濮阳县支行 | 16459101040021661 | 7,352.06 | 年产4万吨预制件、6万吨散状料、1万吨炮泥耐火材料智能化制造项目 |
| 濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司募投资金专户 | 中国银行股份有限公司濮阳老城支行 | 257274386423 | 37,879.14 | 年产1万吨转炉系统用高性能环保挡渣板智能制造项目 |
| 濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司募投资金专户 | 中原银行股份有限公司濮阳万达支行 | 410930010110001401 | 20,869.49 | 上海研发中心建设项目 |
| 濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司募投资金专户 | 中国工商银行股份有限公司濮阳分行 | 171202022920011464 4 | 9,387.20 | 补充流动资金 |
| 上海宝明耐火材料有限公司募投资金专户 | 中国银行股份有限公司濮阳老城支行 | 259876992446 | 2.63 | 上海研发中心建设项目 |
| 合计 | / | / | 75,490.52 | / |

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

募集资金投资项目资金使用情况详见本报告附件。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2023年度本公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2023年度本公司未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。



（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于2023年5月19日召开第六届董事会第九次会议和第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于继续使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金项目正常进行的前提下继续使用暂时闲置募集资金不超过25,000万元补充流动资金。使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月，在本次暂时补充流动资金到期日之前，将及时归还该部分资金至募集资金专户。详见2023年5月20日披露的《关于继续使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的公告》（公告编号：2023-036）。截止本报告期末，已使用闲置募集资金22,902万元暂时补充流动资金。

（五）用闲置募集资金进行现金管理情况

2023年度本公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理的情况。

（六）节余募集资金使用情况

2023年度本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

（七）超募资金使用情况

2023年度本公司不存在超募资金使用的情况。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截止本报告期末，尚未使用闲置募集资金22,909.55万元，其中已使用闲置募集资金22,902万元暂时补充流动资金，募集资金专户余额7.55万元。

（九）募集资金使用的其他情况

公司于2023年12月18日召开第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》。“上海研发中心建设项目”是公司2021年发行可转换公司债券的募投项目之一，根据该募投项目的实际进展情况，公司拟在保持募集资金投资项目的实施主体、投资总额和资金用途等均不发生变化的情况下，将“上海研发中心建设项目”达到预定可使用状态的时间由2023年12月31日延长至2024年12月31日。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）募集资金投资项目变更情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司严格按照相关法律、法规的规定，及时、真实、准确、完整



的披露募集资金使用情况，募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违法、违规之情形。

特此公告。

濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司董事会

2024年3月29日



附件：

发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

2023年1-12月

编制单位：濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额 | | 62,639.03 | | | | 本年度投入募集资金总额 | | 3,320.61 | | | |
|------------------------------------|--------------------|--|------------|----------|---------------|-----------------------------|---------------|-----------|--------------|-------------------|--|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0 | | | | 已累计投入募集资金总额 | | 38,875.03 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0 | | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0% | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目 (含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 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) | 截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实际效益 | 是否达到 预计效益 | 项目可行性是否 发生重大变化 | |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 1、年产4万吨预制件、6万吨散状料、1万吨炮泥耐火材料智能化制造项目 | 否 | 22,119.48 | 22,119.48 | 1,099.15 | 16,545.96 | 74.80% | 2021年10月31日 | 3,398.83 | 是 | 否 | |
| 2、年产1万吨转炉系统用高性能环保挡渣板智能制造项目 | 否 | 13,298.67 | 13,298.67 | 1,214.96 | 7,815.60 | 58.77% | 2021年10月31日 | 579.36 | 否 | 否 | |
| 3、上海研发中心建设项目 | 否 | 13,220.88 | 13,220.88 | 1,006.50 | 1,387.67 | 10.50% | 2024年12月31日 | | 不适用 | 否 | |
| 4、补充流动资金 | 否 | 14,000.00 | 14,000.00 | | 13,125.80 | 93.76% | | | 不适用 | 否 | |
| 承诺投资项目小计 | | 62,639.03 | 62,639.03 | 3,320.61 | 38,875.03 | 62.06% | | 3,978.19 | | | |
| 超募资金投向 | | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | | 无 | | | | | | | | | |
| 合计 | | 62,639.03 | 62,639.03 | 3,320.61 | 38,875.03 | 62.06% | | 3,978.19 | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | | 年产1万吨转炉系统用高性能环保挡渣板智能制造项目受宏观经济形势影响，市场拓展较慢，产能尚未有效释放，本报告期末未达预期效益。 | | | | | | | | | |



| | |
|----------------------|---|
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 公司 2021 年 6 月 30 日召开第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体的议案》，因募投项目中“上海研发中心建设项目”的建设地点位于公司的全资子公司上海宝明，为便于项目实施和资金管控，公司拟将该募投项目实施主体由公司更至上海宝明。详情请见《关于变更部分募投项目实施主体的公告》（公告编号：2021-045）。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 公司 2021 年 6 月 11 日召开第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入资金的议案》。公司以自筹资金预先投入募投项目的资金为 15,924.39 万元，符合置换条件并拟置换金额为 13,475.53 万元，另公司已用自筹资金支付发行费用 80 万元，本次拟置换 80 万元，两项合计置换 13,555.53 万元。详情请见《关于以募集资金置换先期投入资金的公告》（公告编号：2021-040）。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 公司 2021 年 7 月 7 日召开第五届董事会第二十八次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》。公司在不影响募集资金项目正常进行的前提下使用暂时闲置募集资金不超过 33,500 万元补充流动资金，使用期限自董事会通过之日起不超过十二个月。详情请见《关于使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的公告》（公告编号：2021-050）。2022 年 6 月 10 日召开第六届董事会第一次会议审议通过了《关于继续使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金项目正常进行的前提下继续使用闲置募集资金不超过 27,500 万元暂时补充流动资金，详见 2022 年 6 月 11 日披露的《关于继续使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的公告》（公告编号：2022-036）。2023 年 5 月 19 日召开第六届董事会第九次会议审议通过了《关于继续使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金项目正常进行的前提下继续使用闲置募集资金不超过 25,000 万元暂时补充流动资金，详见 2023 年 5 月 20 日披露的《关于继续使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金的公告》（公告编号：2023-036）。截止本报告期末，已使用闲置募集资金 22,902 万元暂时补充流动资金。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止本报告期末，尚未使用闲置募集资金 22,909.55 万元，其中已使用闲置募集资金 22,902 万元暂时补充流动资金，募集资金专户余额 7.55 万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |





会计师事务所 执业证书



名称：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：胡柏和
 主任会计师：
 经营场所：北京市西城区西直门外大街112号十层1001
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11000162
 批准执业文号：京财会许可〔2013〕0083号
 批准执业日期：2013年12月11日

证书序号：0014470

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

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 41000040048
 姓名: 张宏敏
 所属会计师事务所: 河南万信会计师事务所
 发证日期: 2001 年 03 月 31 日



姓名: 张宏敏
 性别: 男
 出生日期: 1972-07-28
 工作单位: 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
 身份证号: 410105197207282777

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

2021年6月30日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



姓名: 张宏敏
 证书编号: 41000040048

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

2013 03 25
 2014 03 25

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



2019年3月30日

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





| | |
|-------------------|-----------------------------|
| 姓名 | 郑倩雯 |
| Full name | |
| 性别 | 女 |
| Sex | |
| 出生日期 | 1995-04-01 |
| Date of birth | |
| 工作单位 | 中勤万信会计师事务所(特 殊普通合伙) 河南分所 |
| Working unit | |
| 身份证号码 | 410403199504015686 |
| 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.



郑倩雯 110001620441

证书编号: 110001620441
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 05 月 20 日
Date of Issuance /y /m /d

年 /y 月 /m 日 /d