

广州集泰化工股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金

和已发行费用的鉴证报告

天职业字[2021]535号

目 录

关于广州集泰化工股份有限公司以募集资金置换预先投入募 投项目自筹资金和已支付发行费用的鉴证报告	1
广州集泰化工股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 和已支付发行费用的专项说明	3

关于广州集泰化工股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 和已支付发行费用的鉴证报告

天职业字[2020]535号

广州集泰化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广州集泰化工股份有限公司（以下简称“集泰股份”）编制的截至2020年12月31日止《广州集泰化工股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明》进行鉴证。

一、管理层的责任

集泰股份管理层的责任是按照《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《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等相关文件的规定编制《广州集泰化工股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明》，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。

二、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集泰股份管理层编制的《广州集泰化工股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明》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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括了解、核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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、鉴证意见

我们认为，集泰股份管理层编制的《广州集泰化工股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明》符合《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《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等相关文件的规定，在所有重大方面如实反映了集泰股份以自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用的实际情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供集泰股份为以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



广州集泰化工股份有限公司关于以募集资金置换 预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明

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》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等文件的相关规定，广州集泰化工股份有限公司（以下简称“公司”）将截至2020年12月31日止以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的具体情况专项说明如下：

一、非公开发行股票募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广州集泰化工股份有限公司非公开发行股票批复》证监许可字[2020]2581号文核准，公司非公开发行32,715,375股人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币9.17元，共募集资金总额为人民币299,999,988.75元，扣除保荐承销费用人民币19,000,000.00元（含增值税）后（应支付保荐承销费用人民币22,000,000.00元（含增值税），实际支付人民币19,000,000.00元（含增值税），差额人民币3,000,000.00元（含增值税）已于2020年7月28日支付），实际收到净募集资金总额为人民币280,999,988.75元，已于2020年12月24日由中航证券有限公司汇入至公司于平安银行广州科学城科技支行开立的人民币账户（账号为15008336747371）。

公司本次非公开发行人民币普通股（A股）的发行费用明细如下：

单位：人民币元

发行费用明细	含增值税金额	其中：进项税额	不含增值税金额
保荐承销费	22,000,000.00	1,245,283.02	20,754,716.98
律师费用	1,200,000.00	67,924.53	1,132,075.47
审计验资费	600,000.00	33,962.26	566,037.74
信息披露费用	150,000.00	8,490.57	141,509.43
发行登记费	32,715.38	1,851.82	30,863.56
合计	23,982,715.38	1,357,512.20	22,625,203.18

上述募集资金总额人民币299,999,988.75元扣除保荐承销费用人民币20,754,716.98元（不含增值税），以及其他发行费用人民币1,870,486.20元（不含增值税）后的实际募集资金净额为人民币277,374,785.57元，其中增加实收资本（股本）人民币32,715,375.00元，增加资本公积人民币244,659,410.57元。

上述募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2020年12月25日出具天职业字[2020]42229号验资报告。

为规范募集资金管理，公司开设了募集资金专项账户，对募集资金实行专户管理。公司募集资金专项账户的开立情况如下表所示：

账户名称	开户行名称	账号	专户余额（人民币元）
广州集泰化工股份有限公司	平安银行广州科学城科技支行	15008336747371	280,999,988.75

二、募集资金投向的承诺情况

公司《2020年非公开发行A股股票预案二次（修订稿）》中披露的非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	实施主体	预计投资总额	募集资金拟投资额	备案情况	环评批复情况
年产中性硅酮密封胶80,000吨和改性硅酮密封胶30,000吨项目	广州集泰化工股份有限公司	29,054.79	29,054.79	广州市从化区发展和改革局《广东省企业投资项目备案证》（备案号：2019-440117-26-03-027557）	广州市生态环境局穗从环批（2020）54号
年产双组份硅橡胶15,000吨和乙烯基硅油8,000吨项目	广州从化兆舜新材料有限公司	7,359.16	7,359.16	广州市从化区发展和改革局《广东省企业投资项目备案证》（备案号：2019-440117-26-03-064615）	广州市生态环境局穗从环批（2020）64号
合计		36,413.95	36,413.95		

广州从化兆舜新材料有限公司（已下简称“从化兆舜”）是公司全资子公司，以募集资金对从化兆舜增资的方式进行使用。本次非公开发行的募集资金到位之前，公司将根据项目需要以自有资金、银行贷款等方式自筹资金进行先期投入，并在募集资金到位之后，依相关法律法规的要求和程序对先期投入予以置换。本次非公开发行的募集资金到位后，公司将按照项目的实际需求和轻重缓急将募集资金投入上述项目，实际募集资金不足项目需求的部分将由公司自筹资金解决。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

此次募集资金到账前，公司已以自筹资金先行投入募投项目。截至2020年12月31日止，公司利用自筹资金实际已投入的金额为人民币25,594,543.78元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	自筹资金 投入金额	拟置换金额
1	年产中性硅酮密封胶 80,000 吨和改性硅酮密封胶 30,000 吨项目	2,570,642.25	2,570,642.25
2	年产双组份硅橡胶 15,000 吨和乙烯基硅油 8,000 吨项目	23,023,901.53	23,023,901.53
	合计	25,594,543.78	25,594,543.78

四、自筹资金预先支付发行费用情况

依据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具的天职业字[2020]42229号验资报告，公司本次非公开发行人民币普通股（A股）募集资金总额为人民币299,999,988.75元，扣除保荐承销费用人民币20,754,716.98元（不含增值税），以及其他发行费用人民币1,870,486.20元（不含增值税）后的实际募集资金净额为人民币277,374,785.57元。为保证公司非公开发行人民币普通股（A股）工作的开展，截至2020年12月31日公司已使用自筹资金支付部分发行费用人民币3,962,264.15元（不含税），本次拟置换已预先支付的发行费用金额具体情况如下：

单位：人民币元

发行费用明细	不含增值税金额	自筹资金预先支付发行费用	拟置换金额
保荐承销费	20,754,716.98	2,830,188.68	2,830,188.68
律师费用	1,132,075.47	1,132,075.47	1,132,075.47
审计验资费	566,037.74		
信息披露费用	141,509.43		
发行登记费	30,863.56		
合计	22,625,203.18	3,962,264.15	3,962,264.15

五、募集资金置换的实施

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》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，公司以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事会、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

广州集泰化工股份有限公司

二〇二一年一月十四日



统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本) (15-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

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，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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（下期出资时间为2020年6月30日。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。）

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关



2020年06月05日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名 称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和
A-5区域

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

11010150

批准执业文号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：

2011年11月14日

证书序号：0000175

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 七 二十六
年 月 日

中华人民共和国财政部制



姓名: 颜光富
 Full name: 颜光富
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1970-07-02
 Date of birth: 1970-07-02
 工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
 Working unit: 深圳分所
 身份证号码: 430181197007022153
 Identity card No.: 430181197007022153

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: 430100100031
 No. of Certificate: 430100100031

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 深圳市注册会计师协会

发证日期: 1997 年 12 月 01 日
 Date of Issuance: 1997 年 12 月 01 日



颜光富
 430100100031
 深圳市注册会计师协会





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 杨勇
Full name _____

性别 男
Sex _____

出生日期 1989-01-20
Date of birth _____

工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
Working unit _____

身份证号码 500383198901209154
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.



杨勇(110101505175)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协（2019）94号。



110101505175

年 月 日

ly /m /d

6

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

ly /m /d

7