

**关于广东聚石化学股份有限公司
2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告的
鉴证报告**



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816



目 录

一、鉴证报告

二、广东聚石化学股份有限公司2022年度募集资金存放与使用情况的专项
报告



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于广东聚石化学股份有限公司 2022年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

中兴华核字（2023）第410005号

广东聚石化学股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广东聚石化学股份有限公司（以下简称“聚石化学”）截至2022年12月31日止的《广东聚石化学股份有限公司董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

一、董事会的责任

按照中国证监会发布的《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》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定，编制《广东聚石化学股份有限公司董事会关于公司募集资金年度存放与实际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是聚石化学董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《广东聚石化学股份有限公司董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》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《广东聚石化学股份有限公司董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》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。

三、鉴证结论

我们认为，聚石化学截至 2022 年 12 月 31 日止的《广东聚石化学股份有限公司董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照《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》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定编制。

四、对报告使用者和使用目的限定

本鉴证报告仅供聚石化学 2022 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



黄辉

中国注册会计师：



肖国强

2023 年 3 月 24 日

[illegible]

2022年1-12月

金额单位：人民币万元

募集资金总额				85,516.67		本年度投入募集资金总额				2,993.09		
变更用途的募集资金总额				0		已累计投入募集资金总额				40,006.60		
变更用途的募集资金总额比例				0.00%								
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产40,000吨改性塑料扩建项目	否	34,758.96	34,758.96	34,758.96	601.35	21,861.60	-12,897.36	62.89	2022年3月	改性塑料产品产量10900吨，膜材产品产量1015吨	否	否
研发中心建设项目	否	5,265.50	5,265.50	5,265.50	16.32	365.88	-4,899.62	6.95	2022年3月	未有业绩承诺	否	否
无卤阻燃剂扩产建设项目	是	4,021.71	-	-	-	-	-	/	/	不适用	否	否
补充流动资金	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00	-	100.00	/	不适用	否	否
超募资金投向：												
1. 池州无卤阻燃剂扩产建设项目	是	8,000.00	12,021.71	12,021.71	1,118.12	1,541.82	-10,479.89	12.83	2024年	不适用	否	否
2. 安庆聚苯乙烯生产建设项目	否	8,000.00	8,000.00	8,000.00	1,257.30	3,237.30	-4,762.70	40.47	2024年	不适用	否	否
3. 超募资金永久补充流动资金	否	8,000.00	8,000.00	8,000.00	-	8,000.00	-	100.00	/	不适用	不适用	否
合计	-	73,046.17	73,046.17	73,046.17	2,993.09	40,006.60	-33,039.57	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因						不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明						不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						报告期内，公司不存在募投项目的先期投入及置换情况。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						报告期内，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金 18,000.00万元。详见专项报告“三、（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”						
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况						不适用						
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况						不适用						
募集资金结余的金额及形成原因						报告期内，公司募投项目“年产4万吨改性塑料扩建项目”与“研发中心建设项目”已结项，并将本次结项的节余资金18064.49万元用于永久补充流动资金。详见专项报告“三、（七）节余募集资金使用情况”						
募集资金其他使用情况						不适用						

广东聚石化学股份有限公司 2022 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《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 年修订)》(证监会公告(2022)15 号)《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号—公告格式》的相关规定,本公司就 2022 年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告:

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集金额及资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《关于同意广东聚石化学股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可(2020)3569 号),公司获准向社会公开发行人民币普通股 2,333.3334 万股,每股面值人民币 1.00 元,每股发行价为人民币 36.65 元,合计募集资金人民币 85,516.67 万元,扣除发行费用人民币 7,943.70 万元,募集资金净额为人民币 77,572.97 万元。本次募集资金已于 2021 年 1 月 19 日全部到位,实际收到募集资金金额为人民币 79,684.57 万元,立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2021 年 1 月 19 日对资金到位情况进行了审验,并出具了《验资报告》(信会师报字[2021]第 ZE10005 号)。

募集资金到账后,已全部存放于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内,公司与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

(二) 募集资金使用及当前余额

截至 2022 年 12 月 31 日,公司募集资金使用情况如下表:

明细	金额
募集资金总额	855,166,691.10
减:承销保荐费用(不含税)	58,321,001.61
公司实际收到募集资金金额	796,845,689.49
减:支付的其他发行费用(含税)	17,290,962.05

减：置换预先投入募投项目的自筹资金	79,487,826.86
减：置换预先支付的发行费用（含税）	8,579,612.28
减：以超募资金永久补充流动资金	80,000,000.00
减：项目结项结余资金永久补充流动资金	180,644,949.12
减：募投项目累计支付金额	240,596,187.02
减：临时补充流动资金	180,000,000.00
加：募集资金现金理财收益金额	367,042.51
加：募集资金利息收入净额（扣除手续费）	6,058,104.55
截至募集资金专户余额	16,671,299.22

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

为规范募集资金的管理和使用，维护全体股东的合法权益，公司依照《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《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》等有关法律法规，制定了《广东聚石化学股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），对公司募集资金的存放、使用、变更等方面做出了具体明确的规定。

根据管理制度，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签署了《募集资金专户存储三方监管协议》及与募投实施主体、开户银行、保荐机构签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，对募集资金实行专户存储。三方、四方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格履行。

（二）募集资金的专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	存储余额	备注
中国光大银行股份有限公司肇庆分行	57560188000012677	346,601,089.49	-	已销户
中国建设银行股份有限公司清远市分行	44050176020900000843	347,589,600.00	-	已销户
中国工商银行股份有限公司清远经济开发区支行	2018023729200052806	52,655,000.00	-	已销户

花旗银行（中国）有限公司广州分行	1763092271	50,000,000.00	84,233.53	三方监管专用账户
中国光大银行股份有限公司肇庆分行	57560188000022082	-	13,465,885.75	四方监管专用账户
中国工商银行股份有限公司清远经济开发区支行	2018023729200055086	-	-	已销户
花旗银行（中国）有限公司广州分行	1811057238	-	3,121,179.94	四方监管专用账户
合计	/	796,845,689.49	16,671,299.22	

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司 2022 年 1-12 月募集资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

2、募投项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募投项目的先期投入及置换情况。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021 年 8 月 11 日，公司召开第五届董事会二十七次会议、第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 24,000.00 万元的闲置募集资金用于临时补充流动资金，使用期限为自公司董事会决议通过之日起不超过 12 个月（含 12 个月）。

2022 年 8 月 8 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金归还至募集资金账户。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司闲置募集资金用于临时补充流动资金的情况如下表：

单位：万元、人民币

银行名称	银行账户	临时补流金额	是否归还	备注
花旗银行（中国）有限公司广州分行	1763092271	4,350.00	否	临时补流

中国光大银行股份有限 公司肇庆分行	57560188000022082	9,150.00	否	池州无卤阻燃剂扩 产建设项目
花旗银行（中国）有 限 公司广州分行	1811057238	4,500.00	否	安庆聚苯乙烯生产 建设项目
合计	/	18,000.00		/

4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2021 年 8 月 11 日，公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 2.80 亿元（含本数）的闲置募集资金在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、有保本承诺的投资产品，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月（含 12 个月）内有效，在上述额度范围内，资金可以滚动使用。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品，累计投资金额 12,100.00 万元，累计获取投资收益 36.70 万元，期末理财产品已全部到期。公司使用闲置募集资金进行现金管理及投资相关产品情况如下：

单位：万元、人民币

签约方	产品名称	产品类型	金额	起止日期	是否到期
国泰君安股份 有限公司	国泰君安证券君跃飞龙伍 佰定制款 2021 年第 33 期收益凭证	本金保障型	4,000.00	2021.08.26-20 21.09.27	是
国泰君安股份 有限公司	国泰君安证券睿博系列坤 睿 21013 号收益凭证	本金保障型	1,300.00	2021.12.09- 2022.02.09	是
国泰君安股份 有限公司	国泰君安证券睿博系列结 睿 21016 号收益凭证	本金保障型	1,800.00	2021.12.14- 2022.01.13	是
中泰证券股份 有限公司	中泰证券收益凭证“安鑫 宝”3 月期 232 号	本金保障型	2,000.00	2021.08.31-20 21.11.29	是
中泰证券股份 有限公司	中泰证券股份有限公司收 益凭证“安盈添利”第 1569 期	本金保障型	1,000.00	2021.08.31-20 21.09.27	是
中泰证券股份 有限公司	国债逆回购 204003	本金保障型	2,000.00	2021.12.03-20 21.12.06	是

合计	/	12,100.00	/	/
----	---	-----------	---	---

5、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

6、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

报告期内，本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

7、结余募集资金使用情况

公司于 2022 年 3 月 1 日分别召开第五届董事会第三十六次会议、第五届监事会第二十二次会议及 2022 年 3 月 17 日召开的 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目结项并将部分节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司募投项目“年产 40,000 吨改性塑料扩建项目”和“研发中心建设项目”已基本投资完成，建筑、设备已达到可使用状态，结合公司实际经营情况，为提高资金使用效率，公司将上述两个募投项目结项，并将节余募集资金 180,644,949.12 元永久补充流动资金，并对上述两个项目的募集资金专户办理了注销手续。

8、募集资金使用的其他情况

报告期内，本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

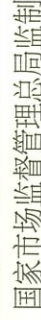
报告期内，公司募投项目未发生变更，不存在对外转让或置换的情况。

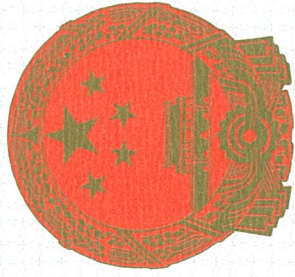
五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求管理募集资金，不存在违规使用募集资金的情况。公司及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的存放及使用情况，履行了相关信息披露义务，不存在违规使用募集资金的情况。

广东聚石化学股份有限公司董事会

2023 年 3 月 24 日





会计师事务所

执业证书



名称：

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

李尊农

主任会计师：

经营场所：

北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

11000167

批准执业文号：

京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：

2013年10月25日

证书序号：0014686

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

二〇二一年八月十七日

中华人民共和国财政部制



姓名 黄辉
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1985-05-01
Date of birth
工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 杭州分所
Working unit
身份证号码 411502198505018737
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.

证书编号: 110002043694
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 06 月 30 日
Date of Issuance

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



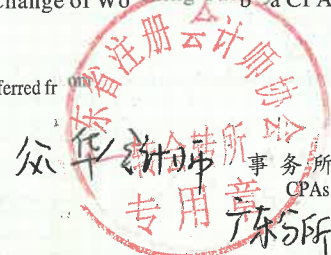
同意调入
Agree the holder to be transferred to



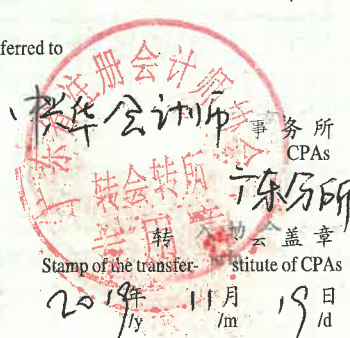
10

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

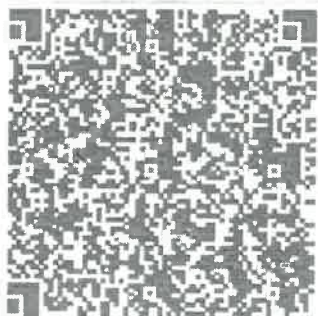
同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



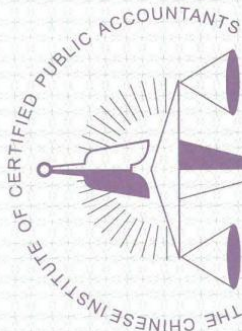
11



黄辉 (110002043694)
2022 年任职资格检查



9



中国注册会计师协会

姓名 肖国强
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-02-18
Date of birth
工作单位 中兴华会计师事务所
Working unit
身份证号码 (特殊普通合伙) 广东分所
Identity card No. 411324198102182417



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: 110001670459
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 06 月 09 日
Date of Issuance /y /m /d

肖国强 (110001670459)
2022 年任职资格检查

日
/d