

广州集泰化工股份有限公司  
前次募集资金使用情况鉴证报告  
天职业字[2023]23058-5号

---

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1
前次募集资金使用情况报告（修订稿）	3



广州集泰化工股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广州集泰化工股份有限公司（以下简称“集泰股份”）截至 2022 年 12 月 31 日《前次募集资金使用情况鉴证报告》。

## 一、管理层的责任

集泰股份管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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》编制《前次募集资金使用情况报告（修订稿）》，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

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

## 三、鉴证结论

我们认为，集泰股份《前次募集资金使用情况报告（修订稿）》符合《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，在所有重大方面公允反映了集泰股份截至 2022 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。

## 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申请向特定对象发行 A 股股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为集泰股份申请向特定对象发行 A 股股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。



前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2023]23058-5号

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



# 广州集泰化工股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告（修订稿）

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，公司截至2022年12月31日前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

#### （一）前次募集资金的数额、资金到账时间

本公司于2020年10月获得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，本公司非公开发行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），本公司于2020年12月24日实际收到净募集资金总额为人民币280,999,988.75元。前次募集资金已经缴存至本公司在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）。

前次募集资金到账时间为2020年12月24日，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）审验，并于2020年12月25日出具天职业字[2020]42229号验资报告。

2021年1月14日本公司召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金73,500,000.00元人民币对全资子公司广州从化兆舜新材料有限公司（以下简称“从化兆舜”）进行增资。增资款到账时间为2021年1月21日，增资资金到位情况已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2021年1月25日出具大华验资[2021]070002号验资报告。子公司募集资金专户开户行为中国光大银行股份有限公司广州黄埔大道西支行，账号为38830188000082456。

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，本公司、从化兆舜及保荐机构中航证券有限公司已于2021年1月18日与平安股份有限公司广州科学城科技支行、中国光大银行股份有限公司广州分行分别签订了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》。三方及四方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方及四方监管协议得到了切实履行。





截止 2022 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集金额人民币 215,930,925.52 元，其中以前年度使用 99,239,576.42 元，本年度使用 116,691,349.10 元。本年度使用资金中包括投入募集资金项目 116,691,349.10 元，同时，本年归还补充公司流动资金 100,000,000.00 元。集泰股份募集资金专户（账号：15008336747371；开户行：平安银行广州科学城科技支行）余额为 64,373,139.66 元；子公司广州从化兆舜新材料有限公司（以下简称“从化兆舜”）募集资金专户余额为 4,105.69 元，（账号：38830188000082456；开户行：中国光大银行股份有限公司广州黄埔大道西支行）。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司累计使用金额人民币 215,930,925.52 元（其中投入项目使用 215,930,925.52 元），募集资金专户余额为人民币 64,377,245.35 元，与实际剩余募集资金净额人民币 61,399,251.91 元的差异金额为人民币 2,977,993.44 元，系募集资金累计利息收入及保本型短期理财产品收益扣除银行手续费支出后的净额。截止 2022 年 12 月 31 日，公司累计获得 2,981,315.63 元利息收入。

## （二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司具体募集资金的存放情况如下（单位：人民币元）：

存放银行	银行账户账号	募集资金 初始存放金额	利息收入 净额	截至 2022 年 12 月 31 日 止余额
平安银行广州科学城科技支行	广州集泰化工股份有限公司 15008336747371	280,999,988.75	2,899,589.50	64,373,139.66
中国光大银行股份有限公司广州黄埔大道西支行	广州从化兆舜新材料有限公司 38830188000082456		81,726.13	4,105.69
<b>合计</b>		<b>280,999,988.75</b>	<b>2,981,315.63</b>	<b>64,377,245.35</b>

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### （一）前次募集资金使用情况对照表说明

本公司《2020 年非公开发行 A 股股票预案（二次修订稿）》承诺募集资金全部用于公司扩展相关业务。募集资金截至 2022 年 12 月 31 日止实际使用情况与《2020 年非公开发行 A 股股票预案（二次修订稿）》，以及审议变更后的情况一致。具体情况详见本报告附件 1 前次募集资金使用情况对照表。

### （二）前次募集资金实际投资项目变更情况

公司于 2022 年 8 月 8 日召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十次会议，于 2022 年 8 月 24 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整部分募投项目投资



规模并将部分募投项目节余资金用于调整后项目的议案》，同意公司根据经营发展规划、产业布局战略调整以及项目实际进展状况，结合当前宏观经济形势及市场情况，将“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”调整为“年产中性硅酮密封胶 15,000 吨和改性硅酮密封胶 15,000 吨项目”，并将“年产双组份硅橡胶 15,000 吨和乙烯基硅油 8,000 吨项目”的节余募集资金用于调整后募投项目。

### （三）前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021 年 1 月 14 日本公司召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用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议案》，同意使用募集资金置换预先已投入募集资金的自筹资金 25,594,543.78 元及发行费用 3,962,264.15 元（不含税）。该事项已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，并出具天职业字[2021]535 号鉴证报告。公司监事会、独立董事及保荐机构均对该事项发表了明确同意意见。公司已于 2021 年 2 月 3 日置换完毕。

### （四）闲置募集资金使用情况说明

本公司将其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，2021 年 1 月 14 日召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第十七次会议，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》，同意公司使用不超过人民币 22,000.00 万元暂时闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月的保本型投资品种。本公司于 2021 年 2 月 4 日与平安银行广州科学城科技支行签约存款增值服务阶梯财富账户 A 业务，该理财合同于 2022 年 1 月 18 日解约。

2022 年 1 月 13 日本公司召开三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司根据募集资金投资项目的投资计划和建设进度，在不影响募集资金使用和确保资金安全的情况下，继续使用不超过人民币 16,600 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月的保本型投资品种。具体内容详见 2022 年 1 月 14 日公司刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

2021 年 4 月 27 日本公司召开第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 15,000.00 万元暂时闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司已使用 10,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。公司监事会、独立董事及保荐机构均对该事项发表了明确同意意见。本公司于 2022 年 1 月 7 日将用于暂时补充流动资金的 10,000.00 万元闲置募集资金提前归还至募集资金专项账户，使用期限未超过 12 个月，并将上述募集资金的归还情况通知了公司保荐机构及保荐代表人。

2022 年 1 月 13 日本公司召开三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议，审议通





过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 10,000.00 万元暂时闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司已归还所使用的 10,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。本公司监事会、独立董事及保荐机构均对该事项发表了明确同意意见。

#### （五）尚未使用的前次募集资金情况

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司募集资金专用账户结余人民币 64,377,245.35 元，将继续用于募集资金承诺投资项目。

### 三、前次募集资金投资项目实现效益情况

#### （一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表说明

前次募集资金投资项目实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致；具体情况详见本报告附件 2 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。

#### （二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况。

#### （三）前次募集资金投资项目的累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目的累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况，前次募集资金投资项目实现效益情况见“附件 2 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

#### （四）前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况。

### 四、前次募集资金使用情况与本公司年度报告已披露信息的比较

本公司已将前次募集资金的实际使用情况与本公司 2020 年至今各定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

### 五、结论

董事会认为，本公司按《2020 年非公开发行 A 股股票预案（二次修订稿）》披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况，以及募投项目审议变更后的情况，均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件：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





## 广州集泰化工股份有限公司 前次募集资金使用情况对照表

截止日期：2022 年 12 月 31 日

编制单位：广州集泰化工股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：27,737.48						已累计使用募集资金总额：21,593.09				
募集资金净额：27,737.48						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额：586.16[注1]						2020年使用：0.00				
变更用途的募集资金总额比例：2.11%						2021年使用：9,923.96				
						2022年使用：11,669.13				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
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	年产中性硅酮密封胶 15,000 吨和改性硅酮密封胶 15,000 吨项目 [注 1]	29,054.79	20,387.48	14,821.69	29,054.79	20,973.64	14,821.69	6,151.95	产线于 2023 年 4 月达到预定可使用状态[注 3]
2	年产双组份硅橡胶 15,000 吨和乙烯基硅油 8,000 吨项目	年产双组份硅橡胶 15,000 吨和乙烯基硅油 8,000 吨项目	7,359.16	7,350.00	6,771.40	7,359.16	6,771.40	6,771.40		产线于 2021 年 9 月及 10 月达到预定可使用状态
合计			36,413.95	27,737.48 [注 2]	21,593.09	36,413.95	27,745.04 [注 2]	21,593.09	6,151.95	——

注 1：经第三届董事会第十三次会议和 2022 年第一次临时股东大会审议通过，“年产双组份硅橡胶 15,000 吨和乙烯基硅油 8,000 吨项目”已达到预定可使用状态，其结余资金 586.16 万元用于调整后的“年产中性硅酮密封胶 15,000 吨和改性硅酮密封胶 15,000 吨项目”。

注 2：截止日募集后承诺投资总额与计划募集资金投资总额的差异为 7.56 万元，系年产双组份硅橡胶 15,000 吨和乙烯基硅油 8,000 吨项目的利息净收入。

注 3：公司于 2023 年 4 月 7 日召开第三届董事会第二十一次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，公司根据市场环境和募投项目当前实际建设进度，经审慎研究后，决定在保持募投项目实施主体、实施方式、投资总额不发生变更的前提下，将“年产中性硅酮密封胶 15,000 吨和改性硅酮密封胶 15,000 吨项目”达到预定可使用状态日期从 2022 年 12 月 31 日调整为 2023 年 4 月 30 日。本项目已于 2023 年 4 月达到预定可使用状态。





## 广州集泰化工股份有限公司 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日期：2022 年 12 月 31 日

编制单位：广州集泰化工股份有限公司

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 [注 1]	承诺效益 [注 2]	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预计效益 [注 2]
序号	项目名称			2020	2021	2022 年		
1	年产中性硅酮密封胶 15,000 吨和改性硅酮密封胶 15,000 吨项目	不适用	1,813.60	不适用	建设期	建设期	不适用[注 3]	不适用
2	年产双组份硅橡胶 15,000 吨和乙烯基硅油 8,000 吨项目	双组份硅橡胶 17.83%，乙烯基硅油 18.21%	1,583.37 [注 4]	建设期	99.13	404.55	503.68	否[注 4]
合计			3,396.97	—	99.13	404.55	503.68	—

注 1：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。

注 2：实际效益和承诺效益均以净利润为口径统计，净利润=毛利-费用税金总额，承诺效益为达产年净利润。

注 3：年产中性硅酮密封胶 15,000 吨和改性硅酮密封胶 15,000 吨项目已于 2023 年 4 月 25 日达到预定可使用状态，截止到 2022 年 12 月 31 日未实现效益。

注 4：年产双组份硅橡胶 15,000 吨和乙烯基硅油 8,000 吨项目于 2021 年 9 月及 10 月达到预定可使用状态并投入使用产生效益，项目建成后预计第一年生产负荷为 50%，预计第一年净利润为 719.00 万元。该项目 2021 年第四季度与 2022 年全年实现效益分别为 99.13 万元及 404.55 万元，实现效益占第一年承诺净利润 56.04%，主要原因为，公司电子胶产线处于投产初期，工艺线调整、设备调试等需要时间磨合才能达到最佳使用状态，产线建成初期仍处于产能爬坡阶段，产能利用率暂时较低，导致销售产品分摊的折旧和摊销较高。