

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  
及已支付发行费用的专项鉴证报告  
天职业字[2024]2125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及已支付发行费用的专项鉴证报告	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及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 及已支付发行费用的专项鉴证报告

天职业字[2024]2125 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”）管理层编制的《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及已支付发行费用的专项说明》（简称“专项说明”）进行了鉴证。

## 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《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）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号-公告格式》的相关规定编制专项说明，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，以对专项说明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、抽查、核对等我们认为必要的程序。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，集泰股份管理层编制的《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及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(2022 年修订)》（证监会公告[2022]15 号）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号-公告格式》相关规定的编制要求，如实反映了集泰股份截至 2024 年 01 月 12 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及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已投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

[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

## 以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 及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（2022年修订）》（证监会公告[2022]15号）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号-公告格式》的相关规定，广州集泰化工股份有限公司（以下简称“公司”）将以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的具体情况专项说明如下。

### 一、募集资金基本情况

根据公司2022年6月27日召开的第三届董事会第十二次会议、2022年8月8日召开的第三届董事会第十三次会议、2022年8月24日召开的2022年第一次临时股东大会、2022年10月14日召开的第三届董事会第十五次会议、2023年2月16日召开的第三届董事会第十八次会议、2023年2月28日召开的第三届董事会第十九次会议、2023年3月3日召开的2023年第一次临时股东大会、2023年4月27日召开的第三届董事会第二十二次会议、2023年5月12日召开的第三届董事会第二十三次会议、2023年6月1日召开的第三届董事会第二十五次会议、2023年11月2日召开的第三届董事会第三十一次会议、2023年11月20日召开的2023年第三次临时股东大会，以及2023年5月18日深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于广州集泰化工股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，本次发行获得深交所上市审核中心审核通过和2023年7月14日中国证券监督管理委员会《关于同意广州集泰化工股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1561号）的同意，公司获准向特定对象发行人民币普通股股票（A股）。本次向特定对象发行人民币普通股（A股）26,092,671股，每股面值人民币1元，发行价格为6.50元/股，实际募集资金总额为人民币169,602,361.50元，扣除不含税发行费用人民币16,166,125.18元后，本次向特定对象发行人民币普通股（A股）实收募集资金净额为人民币153,436,236.32元。上述资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2024]232号《验资报告》予以验证。

### 二、承诺募投项目情况

《广州集泰化工股份有限公司向特定对象发行A股股票募集说明书（注册稿）（二次修订稿）》约定，募集资金扣除发行费用后投资于以下项目，拟具体项目投资安排如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	实施主体	预计投资总额	募集资金拟投资额
1	年产2万吨乙烯基硅油、2万吨新能源密封胶、0.2万吨核心助剂建设项目	安庆诚泰	42,025.89	25,139.64
合计			<b>42,025.89</b>	<b>25,139.64</b>

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

在此次向特定对象发行股票的募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金进行先期投入，并在募集资金到位之后，依据相关法律法规的要求和程序对先期投入资金予以置换。截至2024年01月12日止，广州集泰化工股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为129,212,383.95元，本次拟置换金额为129,212,383.95元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	已预先投入金额	拟置换金额
1	年产2万吨乙烯基硅油、2万吨新能源密封胶、0.2万吨核心助剂建设项目	129,212,383.95	129,212,383.95
合计		<b>129,212,383.95</b>	<b>129,212,383.95</b>

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

公司本次募集资金的各项发行费用合计人民币16,166,125.18元（不含税），公司用自筹资金支付发行费用合计人民币3,279,332.69元（不含税），本次拟置换金额为人民币3,279,332.69元。具体情况如下：

金额：人民币元

序号	项目	发行费用金额	自筹资金预先投入金额 (不含税)	拟置换金额
1	保荐承销费	14,150,943.40	2,452,830.19	2,452,830.19
2	律师服务费	1,273,584.91	801,886.77	801,886.77
3	审计验资费	528,301.89		
4	信息披露费用	188,679.25		
5	发行登记费	24,615.73	24,615.73	24,615.73
合计		<b>16,166,125.18</b>	<b>3,279,332.69</b>	<b>3,279,332.69</b>

## 五、置换募投资金的实施

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(2022年修订)》(证监会公告[2022]15号)、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号-公告格式》的相关规定,公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金,尚须经公司董事会审议通过,注册会计师出具审核报告及独立董事、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

二〇二四年一月十七日



# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



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 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 14840万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月05日

执行事务合伙人 邱靖之

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

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。（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。）

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(X)

登记机关



2023年07月13日

证书序号: 0000175



# 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:

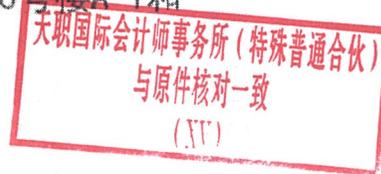
京财会许可[2011]0105号

批准执业日期:

2011年11月14日

## 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

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

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





姓 名 颜艳飞  
Full name

性 别 女  
Sex

出生日期 1977-09-16  
Date of birth

工作单位 立信大华会计师事务所  
Working unit  
有限公司湖南分公司

身份证号码  
Identity card No. 432502197708167128

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.



姓名 颜艳飞  
证书编号 110001610184

发证机关  
No. of certificate 110001610184

批准注册的单位  
Approver's Institute of CPAs 湖南省注册会计师协会

发证日期  
Date of issue 2010年05月31日





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.



2012年2月14日




注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意转出  
Agree to be transferred from



事务所  
CPAs  
2011年11月29日



事务所  
CPAs  
2011年9月20日

同意转入  
Agree to be transferred to

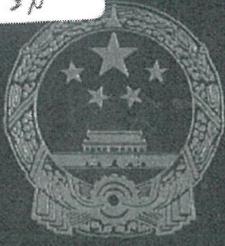


事务所  
CPAs  
2011年11月29日



事务所  
CPAs  
2011年11月29日

张小勤



# 中华人民共和国 注册会计师证书

The People's Republic of China  
Certificate of Certified Public Accountant

## 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.



张小勤(110101504928), 已通过广东省注册会计师协会2021  
年任职资格审查, 通过文号: 粤注协〔2021〕268号。

证书编号: 110101504928

批准注册协会: 广东省注册会计师协会

批准注册日期: 2015年01月13日

发证日期: 2021年6月28日

有效期至: 2021年6月28日



姓名	张小勤
Sex	女
出生日期	1989-11-07
Date of birth	1989-11-07
工作单位	天职国际会计师事务所
Working unit	天职国际会计师事务所
身份证号码	140422198910104825
Identity card No.	140422198910104825

天职国际会计师事务所  
与原件核对一致  
(XV)



## 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.



张小勤 110101504928

## 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: 张小勤 2021  
执业号: 41101504928

年 月 日

年 月 日