

立
(卷)

东来涂料技术（上海）股份有限公司
专项鉴证报告

关于东来涂料技术（上海）股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目 自筹资金的专项鉴证报告

信会师报字[2020]第ZA15867号

东来涂料技术（上海）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的东来涂料技术（上海）股份有限公司（以下简称“贵公司”或“公司”）管理层编制的截至2020年11月20日止的《东来涂料技术（上海）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的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行鉴证。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据；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》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规范运作》以及《东来涂料技术（上海）股份有限公司募集资金管理制度》等有关规定的要求编制专项说明，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上述专项说明独立地提出鉴证结论。

三、工作概述

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，以对鉴证对象信息是否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。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的专项说明符合《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》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规范运作》等相关规定的编制要求，与实际情况相符。

五、报告使用范围

本鉴证报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的，因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

附件：《东来涂料技术（上海）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的专项说明》



立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年十一月二十日

东来涂料技术（上海）股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目 自筹资金的专项说明

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》、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规范运作》等法律、法规、规章、规范性文件以及《东来涂料技术（上海）股份有限公司章程》、《东来涂料技术（上海）股份有限公司募集资金管理制度》的相关规定，东来涂料技术（上海）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）现将截至2020年11月20日公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的具体情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况：

根据本公司2020年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2118号”《关于同意东来涂料技术（上海）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票30,000,000.00股，每股面值人民币1.00元，合计增加注册资本人民币30,000,000.00元。每股发行价格为人民币15.22元，共募集资金人民币456,600,000.00元，扣除各项发行费用人民币49,508,571.90元后的剩余募集资金人民币407,091,428.10元。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2020年10月19日出具信会师报字[2020]第ZA15761号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、 募集资金投向承诺情况

根据公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露本次募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟使用募集资金金额	项目备案情况
1	彩云智能颜色系统建设项目	14,800.00	14,800.00	2018-310114-26-03-003531
2	万吨水性环保汽车涂料及高性能色漆（一期扩建及技改项目）项目	21,825.00	21,825.00	2018-310114-26-03-000306
3	补充流动资金项目	6,500.00	6,500.00	不适用
	合计	43,125.00	43,125.00	

在募集资金到位前，公司将依据募集资金投资项目的建设进度和资金需求，拟自筹资金先期投入并实施上述项目，待募集资金到位后，以募集资金置换发行前已投入使用的自筹资金部分。若实际募集资金不能满足上述项目投资需要，资金缺口将通过自筹资金予以解决。

由于首次公开发行股票实际募集资金净额 407,091,428.10 元少于拟投入的募集资金金额 431,250,000.00 元，根据实际募集资金净额，结合各募集资金投资项目的情况，公司于 2020 年 10 月 30 日召开第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议，对各募投项目使用募集资金投资金额进行调整，对于缺口部分，公司将通过自筹资金解决。具体调整如下

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	调整前拟使用募集资金金额	调整后拟使用募集资金金额
1	彩云智能颜色系统建设项目	14,800.00	14,800.00	12,384.14
2	万吨水性环保汽车涂料及高性能色漆（一期扩建及技改项目）项目	21,825.00	21,825.00	21,825.00
3	补充流动资金项目	6,500.00	6,500.00	6,500.00
	合计	43,125.00	43,125.00	40,709.14

三、募集资金投资项目预先投入资金情况

此次募集资金到账前，公司已根据项目进度使用自筹资金预先投入募投项目，截至 2020 年 11 月 20 日止，公司以自筹资金实际已投入募投项目的金额合计为 5,150,977.94 元，本次拟置换金额为 5,150,977.94 元，具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	预计投资总额	自筹资金已投入金额	本次拟置换金额
1	彩云智能颜色系统建设项目	14,800.00	489.10	489.10
2	万吨水性环保汽车涂料及高性能色漆（一期扩建及技改项目）项目	21,825.00	26.00	26.00
	合计	36,625.00	515.10	515.10

四、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

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》等相关文件的规定，本公司拟以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，尚需经公司董事会审议通过，以及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见，并履行信息披露义务后，方可实施。

东来涂料技术（上海）股份有限公司

二〇二〇年十一月二十日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202009170032

扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统可查询企业基本信息。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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, 代理记帐; 设计、制作、审查、发布广告; 法律、法规规定的其他业务。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关



2020年09月17日

证书序号: 0001247

说明

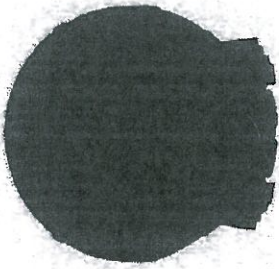
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(管制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(管制日期 2010年12月31日)

证书序号: 000886

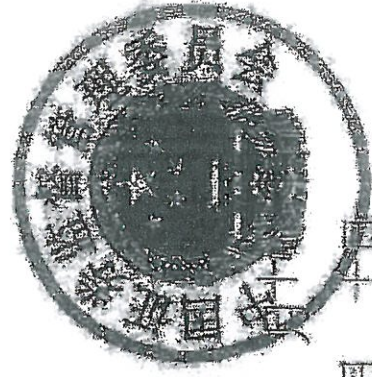
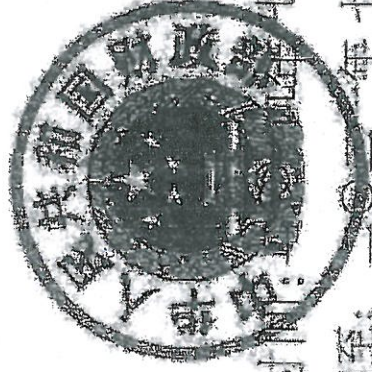
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查, 批准

立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

执行证券、期货相关业务。



证书号: 34

发证时间: 二〇一〇年七月十七日

证书有效期至:



姓名 田华

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1974-07-04

Date of birth 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

工作单位(伙)

Working unit

身份证号码 320623197407041458

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:
No. of Certificate

310000062143

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2021 年 12 月 28 日



田华(310000062143)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

月 日



姓名 姜波
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1984-10-12
 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 371311198410124417
 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.



姜波(370200200071)
 已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

证书编号: 370200200071
 No. of Certificate

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

发证日期: 2009 06 月 06 日
 Date of issuance /y /m /d