

广东德美精细化工集团股份有限公司
2021 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

| 索引 | 页码 |
|----------------------------|-----|
| 鉴证报告 | |
| 关于募集资金 2021 年度存放与使用情况的专项报告 | 1-8 |



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2022GZAA20212

广东德美精细化工集团股份有限公司全体股东:

我们对后附的广东德美精细化工集团股份有限公司(以下简称德美化工)关于募集资金 2021 年度存放与使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

德美化工管理层的责任是按照深圳证券交易所相关规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对募集资金年度存放与使用情况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,以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，德美化工上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了德美化工 2021 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供德美化工 2021 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

尹玲



中国注册会计师：

张



中国 北京

二〇二二年三月二十五日

广东德美精细化工集团股份有限公司

募集资金 2021 年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“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）、《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，广东德美精细化工集团股份有限公司（以下简称“公司”）就 2021 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）实际募集资金金额、资金到账情况

经中国证监会出具的《关于核准广东德美精细化工集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3337 号）核准，公司非公开发行不超过 62,884,624 股新股。本次公司实际非公开发行了人民币普通股（A 股）62,884,624 股，每股面值 1 元，发行价格为每股 7.35 元，募集资金总额为 462,201,986.40 元，扣除与募集资金相关的发行费用 21,187,722.40 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为 441,014,264.00 元（以下简称“募集资金”）。

募集资金已由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 1 月 9 日出具了报告文号为 XYZH/2021GZAA20008 的验资报告，确认募集资金到账。

（二）募集资金使用金额及期末余额

单位：人民币元

| 项目 | 编号 | 金额 | |
|------------|-------|----------------|----------------|
| 募集资金总额 | A | 462,201,986.40 | |
| 募集资金相关发行费用 | B | 21,187,722.40 | |
| 募集资金净额 | C=A-B | 441,014,264.00 | |
| 本期累计发生额/截 | 项目投入 | D | 284,977,000.00 |

| 项目 | | 编号 | 金额 |
|----------|---------|-----------|----------------|
| 至期末累计发生额 | 存款利息收入 | E | 3,662,307.82 |
| | 银行手续费支出 | F | 1,174.00 |
| 应结余募集资金 | | G=C-D+E-F | 159,698,397.82 |
| 实际结余募集资金 | | H | 109,698,397.82 |
| 差异(*) | | I=G-H | 50,000,000.00 |

*差异为使用暂时闲置募集资金购买的尚未到期的单位大额存单。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金存放情况

(1) 截至 2021 年 12 月 31 日, 募集资金余额为 109,698,397.82 元, 具体存放情况如下:

单位: 人民币元

| 序号 | 开户主体 | 开户银行 | 银行账户 | 专户用途(名称) | 专户余额 |
|------------|------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|----------------|
| 1 | 广东德美精细化工集团股份有限公司 | 广发银行股份有限公司佛山分行 | 9550880056582100240 | 德荣化工乙烯裂解副产品综合利用项目(一期)(三方监管账户) | 26,079,257.72 |
| 2 | 广东德美精细化工集团股份有限公司 | 广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行 | 801101001202919689 | 德荣化工乙烯裂解副产品综合利用项目(一期)(三方监管账户) | 62,251,991.67 |
| 3 | 广东德美精细化工集团股份有限公司 | 中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行 | 44492401040021227 | 德荣化工乙烯裂解副产品综合利用项目(一期)(三方监管账户) | 21,362,733.92 |
| 4 | 浙江德荣化工有限公司 | 广发银行股份有限公司宁波分行 | 9550880218486200890 | 德荣化工乙烯裂解副产品综合利用项目(一期)(四方监管账户) | 4,414.51 |
| 募集资金专户余额合计 | | | | | 109,698,397.82 |

(2) 截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司使用暂时闲置募集资金购买的尚未到期的单位大额存单情况列示如下:

单位: 人民币元

| 银行名称 | 产品类型 | 利率类型 | 金额 | 收益起止日期 | 年化收益率 |
|--------------|-------------|------|---------------|----------------------------|-------|
| 中国农业银行股份有限公司 | 公司类法人客户大额存单 | 固定利率 | 50,000,000.00 | 2021年10月20日 -2022年4月20日 | 1.90% |

（二）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护公司股东特别是中小投资者的合法权益，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》《深圳证券交易所股票上市规则》《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》等相关法律法规和规范性文件，并结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理等事项做出了明确的规定。

根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储。公司、募投项目实施主体控股子公司浙江德荣化工有限公司（以下简称“德荣化工”）在广发银行股份有限公司佛山分行、广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行、中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行开设募集资金专项账户。公司与广发银行股份有限公司佛山分行、广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行、中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行、保荐机构华西证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，公司及控股子公司德荣化工与中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行、保荐机构华西证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。

2021年2月26日召开第六届董事会第二十九次会议，会议审议通过了《关于变更部分募集资金专户的议案》，公司董事会同意将募投项目实施主体德荣化工的募集资金专项账户由中国农业银行股份有限公司顺德容桂支行变更至广发银行股份有限公司宁波分行（以下简称“广发宁波分行”）。在新的募集资金专户开设后，公司、德荣化工与广发银行股份有限公司宁波分行、保荐机构华西证券股份有限公司签署了《募集资金四方监管协议》。

上述《募集资金三方监管协议》《募集资金四方监管协议》明确了各方的权利和义务，三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、2021年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

公司非公开发行股票募集资金投资项目为“德荣化工乙烯裂解副产品综合利用项目（一期）”，2021年公司实际使用募集资金28,497.70万元。使用情况具体见附件《募集资金使用情况对照表》。

截至2021年12月31日，本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

截至2021年12月31日，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换的说明

（1）公司于2021年2月26日召开第六届董事会第二十九次会议，会议审议通过了《关

于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意控股子公司德荣化工使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目中涉及的款项并以募集资金等额置换。

(2) 公司于 2021 年 2 月 26 日召开第六届董事会第二十九次会议及第六届监事会第十六次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司及募投项目实施主体浙江德荣化工有限公司使用募集资金置换已投入募集资金投资项目及已付发行费用的自筹资金共计 242,552,636.91 元。

(四) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金的说明

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2021 年 2 月 26 日以通讯方式召开第六届董事会第二十九次会议、第六届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目顺利进行、不影响募集资金使用的前提下，使用募集资金专户中最高额度不超过 2 亿元人民币进行现金管理。该 2 亿元额度可滚动使用，累计总额不超过 5 亿元，授权期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：元

| 受托方 | 产品名称 | 产品性质 | 购买金额 | 起息日 | 到息日 | 预期年化收益率 | 进展情况 |
|--------------|-------------|---------|---------------|------------------|------------------|---------|------|
| 中国农业银行股份有限公司 | 公司类法人客户大额存单 | 保本固定利率型 | 50,000,000.00 | 2021 年 4 月 16 日 | 2021 年 10 月 16 日 | 1.95% | 已到期 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 公司类法人客户大额存单 | 保本固定利率型 | 50,000,000.00 | 2021 年 10 月 20 日 | 2022 年 4 月 20 日 | 1.90% | 未到期 |

(六) 节余募集资金使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(七) 超募资金使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在超募资金使用情况。

(八) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2021 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金以募集资金专户存放、大额存单等方式存放，公司对闲置募集资金在审批额度内按规定进行现金管理。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募投项目或募投项目发生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使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金存放、使用及管理的违规情形。

广东德美精细化工集团股份有限公司董事会

二〇二二年三月二十五日

附表一：

募集资金使用情况对照表

编制单位：广东德美精细化工集团股份有限公司

单位：人民币元

| 募集资金总额 | 441,014,264.00 | | 本年度投入募集资金总额 | | 284,977,000.00 | | | | | |
|-----------------|----------------|------------|-------------|---------|----------------|------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| | 0 | | 0 | | 284,977,000.00 | | | | | |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 | | 已累计投入募集资金总额 | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 | | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0 | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目（含部分变更） | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额（1） | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额（2） | 截至期末投资进度（%）（3）=（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 |
| | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|-----|-----|---|
| 1. 德荣化工乙烯裂解副产品综合利用项目（一期） | 否 | 441,014,264.00 | 441,014,264.00 | 441,014,264.00 | 284,977,000.00 | 284,977,000.00 | 284,977,000.00 | 284,977,000.00 | 64.62 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 441,014,264.00 | 441,014,264.00 | 441,014,264.00 | 284,977,000.00 | 284,977,000.00 | 284,977,000.00 | 284,977,000.00 | 64.62 | | | |
| 超募资金投向 | 无 | | | | | | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | 441,014,264.00 | 441,014,264.00 | 441,014,264.00 | 284,977,000.00 | 284,977,000.00 | 284,977,000.00 | 284,977,000.00 | 64.62 | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 项目可行性未发生重大变化 | | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 无 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 无 | | | | | | | | | | | |

| | |
|-----------------------------|--|
| <p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p> | <p>1. 截至2021年1月15日，公司及控股子公司德荣化工以自有资金预先投入募集资金投资项目477,973,868.74元。具体详见于2021年2月27日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》(2021-013)。</p> <p>2. 根据公司2021年2月26日第六届董事会第二十九次会议决议，公司利用募集资金置换预先投入募投项目“德荣化工乙烯裂解副产品综合利用项目(一期)”的自有资金238,986,934.37元。</p> <p>3. 根据公司2021年2月26日第六届董事会第二十九次会议决议，公司使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换。2021年1-6月公司公告利用募集资金置换募投项目下使用银行承兑汇票所支付资金45,990,401.08元，实际置换45,990,065.63元。</p> |
| <p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p> | <p>本报告期不存在以募集资金暂时补充流动资金的情况</p> |
| <p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p> | <p>本报告期募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余情况</p> |
| <p>尚未使用的募集资金用途及去向</p> | <p>存放于募集资金专户及购买中国农业银行股份有限公司公司类法人客户大额存单</p> |
| <p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p> | <p>无</p> |



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描二维码
“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

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 负责人 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李晓英, 覃小青
 经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 办理企业合并、分立、注销等专项审计业务; 出具相关审计报告; 从事资产评估、验资、验证、企业财务决算审计、税务咨询、税务代理、企业管理咨询、财务决策、内部控制制度建设、经济鉴证、其他会计、税务咨询、法律、法规允许的其它经济、会计、税务咨询业务; 接受委托办理诉讼法律事务。
 成立日期 2012年03月02日
 合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日
 主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



2022年03月04日

登记机关

证书序号: 0014624

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

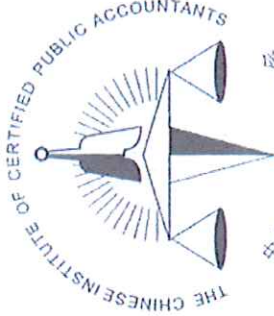
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 1101010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

仅供出具审计报告使用



证书编号: 510100340620
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Sichuan Province CPA Association

发证日期: 1988年10月10日
Date of Issuance

2019年4月颁发



唐玲(510100340620), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2019)94号。



唐玲(510100340620), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2020)132号。



唐玲(510100340620), 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。



姓名: 唐玲
Full name: Tang Ling
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1970-03-01
Date of birth: 1970-03-01
工作单位: 信永中和会计师事务所
Working unit: Xing Yongzhong & Partners (Special General Partnership) Guangzhou Branch
身份证号码: 510226197003012004
Identity card No.: 510226197003012004

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
y m d

年 月 日
y m d



| | |
|-------------------|--------------------|
| 姓名 | 严杰 |
| Full name | 严杰 |
| 性别 | 男 |
| Sex | 男 |
| 出生日期 | 1985-05-01 |
| Date of birth | 1985-05-01 |
| 工作单位 | 信永中和会计师事务所 |
| Working unit | (特殊普通合伙)广州分所 |
| 身份证号码 | 441781198505010315 |
| Identity card No. | 441781198505010315 |



严杰(110101360459), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



110101360459

证书编号: 110101360459
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: 2020 年 04 月 03 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d