

呈和科技股份有限公司

使用募集资金置换预先投入募投项目

及支付发行费用的自筹资金鉴证报告

呈和科技股份有限公司

使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用 的自筹资金的鉴证报告

目 录	页 码
一、 呈和科技股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投 项目及支付发行费用的自筹资金的鉴证报告	1-3
二、 附件	1-3
呈和科技股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入 募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明	
三、 事务所执业资质证明	



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

呈和科技股份有限公司 使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用 的自筹资金的鉴证报告

信会师报字[2023]第ZC10369号

呈和科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的呈和科技股份有限公司（以下简称“呈和科技”）管理层编制的截至 2023 年 6 月 19 日的《呈和科技股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》（以下简称“募资置换专项说明”）进行鉴证。

一、管理层的责任

呈和科技管理层的责任是按照《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）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》等相关规定编制募资置换专项说明，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，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

我们的责任是对呈和科技管理层编制的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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们计划和实施鉴证工作，对上述募资置换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了职业判断。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。

四、鉴证结论

我们认为，呈和科技管理层编制的募资置换专项说明符合《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)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》的相关规定，在所有重大方面如实反映了呈和科技截止至2023年6月19日以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的实际情况。

五、报告使用范围

本报告仅供呈和科技用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

附件：《呈和科技股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明》

(此页无正文)



中国注册会计师：黄志业



中国注册会计师：樊 芝



中国·上海

二〇二三年八月十六日

呈和科技股份有限公司
关于使用募集资金置换预先投入募投项目及
支付发行费用的自筹资金的专项说明

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）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》的规定，呈和科技股份有限公司（以下简称“公司”）截止2023年6月19日以募集资金置换预先投入募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）及以自筹资金预先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

经中国证券监督管理委员会以证监许可〔2023〕878号文《关于同意呈和科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》批准，公司以简易程序向特定对象发行普通股（A股）股票1,994,298股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币49.12元，募集资金总额为人民币97,959,917.76元，扣除各项发行费用（不含税金额）人民币5,929,960.75元，募集资金净额为人民币92,029,957.01元。上述资金到位情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2023年6月20日出具信会师报字〔2023〕第ZC10356号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、募集资金使用可行性分析报告对募集资金投向的承诺情况

公司《以简易程序向特定对象发行A股股票募集资金使用可行性分析报告（二次修订稿）》载明的募投项目及募集资金使用计划为：

金额单位：人民币万元

项目名称	投资总额	募集资金承诺投资金额
收购科澳化学 100%股权并增资	13,830.00	7,520.00
收购信达丰 100%股权	1,970.00	1,120.00
补充流动资金	4,200.00	3,359.99
合计	20,000.00	11,999.99

在募集资金到位前，公司将根据募投项目的实施情况和付款进度，以自筹资金支付项目款项。募集资金到位后，公司将使用募集资金置换上述项目中预先投入的自筹资金。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

在募集资金到位前，为保证募集资金投资项目的顺利实施，公司已利用自筹资金预先投入募投项目。截至 2023 年 6 月 19 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为人民币 8,100.00 万元，拟使用募集资金人民币 6,626.17 万元置换预先投入的自筹资金，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	投资总额	募集资金承诺投资金额	实际募集资金拟投入金额	自筹资金实际投入	拟置换的募集资金金额
收购科澳化学 100%股权并增资	13,830.00	7,520.00	5,767.22	6,622.50	5,767.22
收购信达丰 100%股权	1,970.00	1,120.00	858.95	1,477.50	858.95
补充流动资金	4,200.00	3,359.99	2,576.83	0.00	0.00
合计	20,000.00	11,999.99	9,203.00	8,100.00	6,626.17

四、自筹资金已支付发行费用的情况

公司本次发行股票募集资金各项发行费用（不含税金额）合计人民币 5,929,960.75 元；截至 2023 年 6 月 19 日，公司利用自筹资金预先支付了部分与

本次发行直接相关的中介费、信息披露费合计（不含税金额）人民币 1,018,160.77 元，拟置换已支付发行费用的自筹资金为人民币 1,018,160.77 元，具体情况如下：

单位:人民币万元

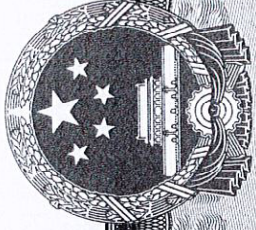
序号	类别	自筹资金预先投入金额 (不含税)	拟置换的募集资金金额
1	审计及验资费	61.33	61.33
2	律师费	18.87	18.87
3	评估费	20.75	20.75
4	信息披露费用	0.87	0.87
合计		101.82	101.82

五、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的实施

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）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》等有关法律、法规和制度的规定，公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案，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。

呈和科技股份有限公司

2023 年 8 月 16 日



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202307030022

(副本)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、信息、监管信用服务。



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

出资额 人民币14550.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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;信息系统领域的技术服务。
【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】



登记机关



2024年 月 日 第3



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：31000006

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

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31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



姓名	黄志业
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1977-04-11
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通
Working unit	合伙)广东分所
身份证号码	440105197704114817
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: 440100020092
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: 2005 年 10 月 11 日
Date of Issuance /y /m /d
2022 年 8 月换发





姓名 樊芝
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1989-12-24
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通
Working unit (合伙) 广东分所
身份证号码 430426198912241360
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: 310000061313
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: 2017 年 04 月 24 日
Date of Issuance