

关于元成环境股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金  
投资项目情况鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。  
报告编码：京226WBH8XB5



## 目 录

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告

公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明 1-3



## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况 鉴证报告

致同专字（2022）第 332A016730 号

元成环境股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的元成环境股份有限公司（以下简称元成股份公司）截至 2022 年 11 月 3 日《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》。按照中国证券监督管理委员会《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）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》，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是元成股份公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对元成股份公司董事会编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合元成股份公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，元成股份公司的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》已经按照中国证券监督管理委员会《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）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》的有关规定编制，并在所有重大方面反映了截至 2022 年 11 月 3 日止元成股份公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。



本报告仅供元成股份公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目  
项目的自筹资金之目的，不适用于其他任何目的。



中国·北京

中国注册会计师    
中国注册会计师  

二〇二二年十一月七日



# 元成环境股份有限公司董事会关于以自筹资金 预先投入募集资金投资项目情况的专项说明

## 一、募集资金的数额和到位时间

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准元成环境股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2022〕2376号）文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）40,591,512股，每股发行价格为7.01元，应募集资金总额为人民币284,546,499.12元，扣除承销费和保荐费5,660,377.36元后的募集资金为人民币278,886,121.76元，已由主承销商海通证券股份有限公司于2022年10月27日汇入本公司募集资金账户内，另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用1,873,153.41元后，本公司本次募集资金净额为人民币277,012,968.35元。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具致同验字（2022）第332C000622号《验资报告》。

## 二、非公开发行A股股票预案（二次修订稿）中对募集资金投向承诺情况

根据本公司2022年8月31日公告的《元成环境股份有限公司2022年度非公开发行A股股票预案（二次修订稿）》披露，本次募集资金投向如下：



金额单位：人民币万元

项目名称	募集资金计划 投资总额
景德镇市昌江区荷塘乡童坊村红色旅游基础设施项目	23,663.12
购买办公楼	4,161.53
偿还银行贷款	630.00
合 计	28,454.65

在本次非公开发行募集资金到位之前，公司将根据项目需要以自筹资金先行投入，在募集资金到位之后予以置换。在不改变本次募投项目的前提下，公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。募集资金到位后，如扣除发行费用后的实际募集资金净额低于资金需求，不足部分公司将通过自筹资金解决。

### 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2022 年 11 月 3 日，本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 782.89 万元，具体投资情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	自筹资金预先投入	实际投入时间
景德镇市昌江区荷塘乡童坊村红色旅游基础设施项目	782.89	2022 年 7 月 18 日-11 月 3 日
购买办公楼	--	
偿还银行贷款	--	
合 计	782.89	

上述募集资金投资项目中“景德镇市昌江区荷塘乡童坊村红色旅游基础设施项目”项目已经国家和地方有权审批机关备案。



#### 四、自筹资金已支付发行费的情况

本公司募集资金各项发行费用（不含税）合计人民币 753.35 万元，其中承销保荐费（不含税）566.04 万元，已在募集资金中扣除；在募集资金到位前已用自筹资金支付人民币 122.64 万元，其中支付审计、验资费用（不含税）94.34 万元，支付律师费用（不含税）28.30 万元。

#### 五、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况与非公开发行 A 股股票预案（二次修订稿）承诺情况比较

金额单位：人民币万元

项目名称	募集资金承诺 投资金额	自筹资金 预先投入	差异说明
景德镇市昌江区荷塘乡童坊村红色旅游基础设施项目	23,663.12	782.89	项目尚未完结
购买办公楼	4,161.53	-	尚未购买办公楼
偿还银行贷款	630.00	-	尚未偿还银行贷款
合计	28,454.65	782.89	

元成环境股份有限公司董事会

2022年11月7日





姓名 曾涛  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1987-09-29  
Date of birth  
工作单位 天健会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 362204198709293012  
Identity card No.



证书编号: 36010012268  
No. of Certificate  
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

年 月 日  
20 0 三十一

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

此件仅供业务报告使用，复印无效

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

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2014年5月23日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014年5月23日  
y m d

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014年5月14日  
y m d





姓名 吕鸿杰  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1990-07-28  
 Date of birth  
 工作单位 致同会计师事务所(特殊普通  
 Working unit 合伙)杭州分所  
 身份证号码 330621199007284256  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

证书经验合格, 证书有效一年。  
 The certificate is valid for another year after  
 the renewal.



证书编号: 110101560873  
 No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 04 月 08 日  
 Date of Issuance

年 月 日

此件仅供业务报告使用, 复印无效

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



### 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》。

## 会计师事务所 执业证书



名称: 北京华远会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 惠琦

主任会计师: 惠琦

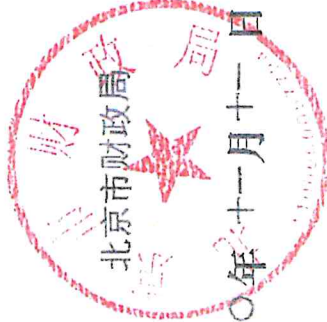
经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关: 北京市财政局  
二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

