

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....第 3—8 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕3779号

公元股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的公元股份有限公司（以下简称公元股份公司）管理层编制的2023年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供公元股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为公元股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

公元股份公司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）和《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（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1145号）的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。

三、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公元股份公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，我们实施了包括核查会计记录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。

五、鉴证结论

我们认为，公元股份公司管理层编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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《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（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1145 号）的规定，如实反映了公元股份公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈中江

中国·杭州

中国注册会计师：许超

二〇二四年四月二十四日

公元股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和深圳证券交易所印发的《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（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1145 号）的规定，将本公司募集资金 2023 年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准永高股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕22 号），本公司由主承销商浙商证券股份有限公司采用公开发行可转换公司债券方式，向社会公众公开发行了 700 万张可转换公司债券，每张面值 100.00 元，发行总额为人民币 70,000.00 万元，共计募集资金 70,000.00 万元，坐扣承销和保荐费用 514.15 万元后的募集资金为 69,485.85 万元，已由主承销商浙商证券股份有限公司于 2020 年 3 月 17 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 330.10 万元后，公司本次募集资金净额为 69,155.75 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕3-13 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	69,155.75
截至期初累计发生额	项目投入	63,636.30
	利息收入净额	1,126.84
本期发生额	项目投入	6,657.65

项 目		序 号	金 额
	利息收入净额	C2	11.36
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	70,293.95
	利息收入净额	D2=B2+C2	1,138.20
应结余募集资金		E=A-D1+D2	0.00
实际结余募集资金		F	0.00
差异		G=E-F	0.00

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》及《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《公元股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构浙商证券股份有限公司于2020年3月19日分别与中国工商银行股份有限公司台州黄岩支行、子公司湖南公元建材有限公司签订了《募集资金四方监管协议》，并连同保荐机构浙商证券股份有限公司于2020年3月20日与中国银行股份有限公司黄岩支行签订了《募集资金三方监管协议》，连同保荐机构浙商证券股份有限公司于2020年3月23日与浙商银行股份有限公司台州黄岩小微企业专营支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。其中，本公司在浙商银行股份有限公司台州黄岩小微企业专营支行开立的账号为3450020710120100015823的银行账户于2020年3月31日注销；本公司在中国银行股份有限公司黄岩支行开立的账号为350677630998的银行账户于2021年10月22日注销；本公司在中国工商银行股份有限公司台州黄岩支行开立的账号为1207031129202000584的银行账户于2023年5月16日注销。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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，本公司无募集资金余额，所有募集资金账户均已注销。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

2. 本期超额募集资金的使用情况

本公司不存在超额募集资金的情况。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司募集资金补充流动资金无法单独核算效益,其余不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度,本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件: 1. 募集资金使用情况对照表

公元股份有限公司
二〇二四年四月二十四日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：公元股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		69,155.75		本年度投入募集资金总额		6,657.65				
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		70,293.95				
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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										
新建年产 8 万吨新型复合材料塑料管道项目	否	33,700.00	28,780.41	957.17	28,780.41	100.00	2023 年 6 月	-2,391.73	否	否
新建年产 5 万吨高性能管道建设项目	否	25,000.00	25,000.00		25,357.31	101.43	2022 年 8 月	6,156.17	否	否
补充流动资金	否	11,300.00	16,156.23	5,700.48	16,156.23	100.00		不适用	不适用	否
合 计	—	70,000.00	69,936.64	6,657.65	70,293.95	—	—		—	—

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>新建年产8万吨新型复合材料塑料管道项目：该项目于2023年6月达到预定可使用状态，本年不属于达产后正常年份，且市场需求不足，导致未达到预计效益。</p> <p>新建年产5万吨高性能管道建设项目：该项目本年未达到预计效益主要原因系市场开拓不利，销售未达预期，产能不能完全释放，导致未达到预计效益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
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	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>公司在募集资金到位前，以自筹资金实施了募集资金投资项目的部分投资，截至2020年3月27日，公司累计先期投入147,920,633.90元，其中黄岩新建年产5万吨高性能管道项目先期投入71,539,929.15元，湖南新建年产8万吨新型复合材料塑料管道项目先期投入76,380,704.75元。上述先期投入募投项目事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《关于公元股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（天健审〔2020〕3-89号）。</p> <p>2020年3月27日，公司第四届董事会第二十七次会议及第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金共147,920,633.90元。</p> <p>截至2020年12月31日，公司已将募集资金147,920,633.90元用于置换先期投入项目资金。</p>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>公司于 2021 年 2 月 24 日召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的前提下，使用部分闲置募集资金人民币 5,000 万元用于暂时补充公司流动资金，使用期限自董事会通过之日起不超过 12 个月。截至 2022 年 2 月 23 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金账户。</p> <p>公司于 2022 年 3 月 8 日召开第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的前提下，使用部分闲置募集资金人民币 6,000 万元用于暂时补充公司流动资金，使用期限自董事会通过之日起不超过 12 个月。截至 2023 年 3 月 7 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 6,000 万元全部归还至募集资金账户。</p>
用闲置募集资金进行现金管理情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	<p>募集资金节余金额为 5700.48 万元，主要原因：（1）公司根据各项目的实际情况，本着节约、合理有效的原则使用募集资金。在项目建设过程中，在保证项目建设质量的前提下，公司严格控制募集资金的支出，加强对项目费用的控制、监督和管理，合理地节约了项目建设费用，相应地减少了项目开支；（2）公司充分利用自身的技术优势，合理配置资源，节约了项目的整体投资；（3）募集资金存放期间产生的利息收入。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司于 2023 年 4 月 21 日公司 2022 年度股东大会审议通过了《关于公开发行可转换公司债券募集资金投资项目完成并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将节余募集资金（含利息收入）用于永久补充流动资金。</p> <p>截至 2023 年 5 月 16 日，公司已经将节余募集资金共计 5,700.48 万元全部用于补充流动资金，已无募集资金余额。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用