



## 目 录

	<u>页次</u>
一、以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告	1-2
二、以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明	3-4



## 关于花王生态工程股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

中汇会鉴[2020]5423号

花王生态工程股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的花王生态工程股份有限公司(以下简称花王股份公司)管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供花王股份公司为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。

### 二、管理层的责任

花王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》(证监会公告[2012]44号)、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》,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。

### 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花王股份公司管理层编制的上述

说明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，花王股份公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》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》（证监会公告[2012]44 号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了花王股份公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·杭州



中国注册会计师：

中国注册会计师：


报告日期：2020 年 8 月 10 日

# 花王生态工程股份有限公司

## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

上海证券交易所：

现根据贵所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目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证监许可[2020]1203号《关于核准花王生态工程股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司本次发行面值总额为330,000,000.00元的可转换公司债券，债券期限为6年。截至2020年7月27日止，本公司可转换公司债券募集总额为330,000,000.00元，扣除承销及保荐费、会计师费、律师费、评级机构费用及发行手续费等其他发行费用合计(不含增值税)人民币12,054,716.98元后，实际募集资金净额为人民币317,945,283.02元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)中汇会验[2020]5224号《验证报告》验证。本公司对募集资金采用了专户存储制度。

### 二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	项目备案或核准文号
丹北镇城镇化基础设施 建设及生态环境提升项 目	51,800.00	33,000.00	丹发改经信行[2017]165 号
合 计	51,800.00	33,000.00	

本次发行实际募集资金不能满足项目投资需要的部分将由公司使用自有资金或其他方式予以解决。此外，在本次发行募集资金到位之前，公司将根据公司业务开展的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后予以置换。

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目和预先支付发行费用情况

#### (一) 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截止 2020 年 8 月 7 日,本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 160,824,512.34 元,具体情况如下:

单位:人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例 (%)	拟置换金额
丹北镇城镇化基础设施建设和生态环境提升项目	51,800.00	16,082.45	31.05	16,082.45
合计	51,800.00	16,082.45	31.05	16,082.45

#### (二) 自筹资金预先支付发行费用情况

截止 2020 年 8 月 7 日,本公司已从自有资金账户支付发行费用(不含税)人民币 77,358.49 元,故本次拟一并置换,具体情况如下:

单位:人民币万元

发行费用(不含增值税)	自筹资金实际投入金额	占发行费用的比例 (%)
1,205.47	7.74	0.64

注:本公司发行费用总额(不含增值税)1,205.47 万元,其中承销及保荐费用(不含增值税)648.68 万元,其他发行费用(不含增值税)556.79 万元。

### 四、募集资金置换先期投入的实施情况

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》(证监会公告[2012]44 号)及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等有关法律、法规和制度的规定,公司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,须经公司董事会审议通过,注册会计师出具鉴证报告及独立董事、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。

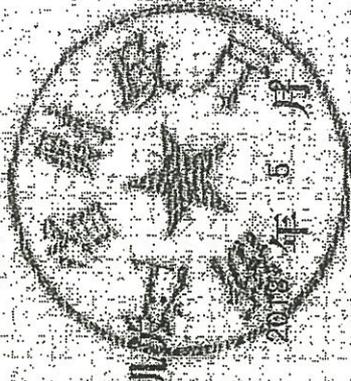




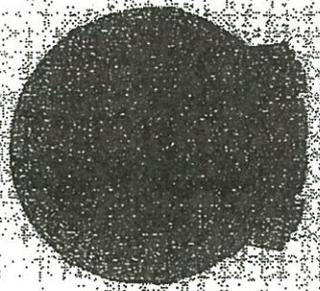
证书序号: 0001679

# 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》记载事项发生变更的，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: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所:

杭州市江干区新业路8号  
华联时代大厦A幢601室

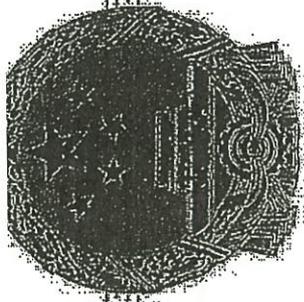
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000014

批准执业文号: 浙财会(2013)54号

批准执业日期: 2013年12月4日





证书序号: 000381

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

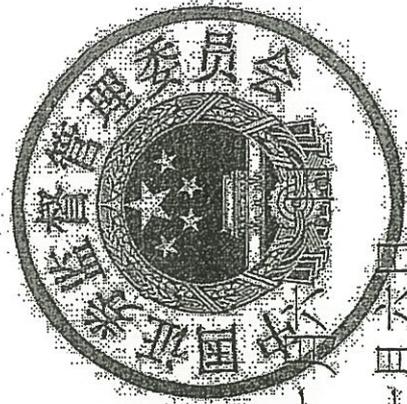
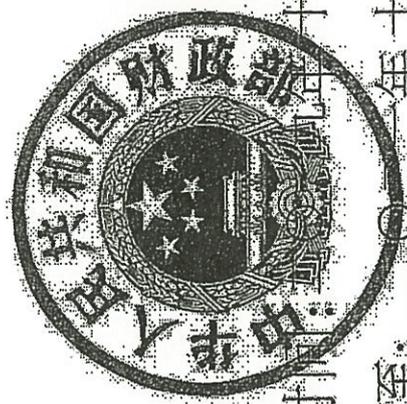
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 余强

仅供中汇会审[2020] 1497号报告使用



证书号: 45

发证时间: 二〇二〇年十一月六日

证书有效期至: 二〇二〇年十一月六日



姓名	韩坚
Sex	男
Date of birth	1980-08-26
Working unit	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
Identity card No.	330103198008261633



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 rene...

注册会计师任职资格检查  
(浙注协[2018]28号)



20140年01月 /d

证书编号: 330000011 795  
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: 2008 年 03 月 30 日  
Date of Issuance

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.



2019

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.



月 /m 日 /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 /y 月 /m 日 /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

2019年10月5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 /y 月 /m 日 /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

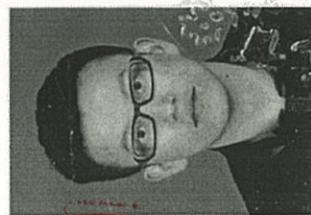
事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 曹思迪  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1989-06-26  
 Date of birth  
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 浙江分所  
 Working unit  
 身份证号码 330902198906260031  
 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 inspection.



证书编号: 110101301181  
 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: 2017 年 04 月 12 日  
 Date of Issuance

年 /y 月 /m 日 /d

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.



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.



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



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  
年 月 日  
/y /m /d