



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

关于广东天元实业集团股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况的专项鉴证报告

华兴专字[2021]21000680029号

广东天元实业集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的广东天元实业集团股份有限公司(以下简称“天元股份”)董事会《广东天元实业集团股份有限公司募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核。天元股份董事会的责任是根据深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》的规定编制募集资金年度存放与使用情况的专项说明,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,保证募集资金存放与使用情况专项说明的内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施审核的基础上对天元股份募集资金年度存放与使用情况的专项说明发表鉴证意见。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》的规定执行了审核工作。上述准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审核工作以对募集资金存放和使用情况的专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。

审核工作涉及实施审核程序,以获取有关募集资金存放与使用情况专项说明的审核证据。选择的审核程序取决于注册会计师的判断,

华兴会计师
骑



华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

包括对由于舞弊或错误导致的募集资金存放与使用情况专项说明重大错报风险的评估, 还包括对天元股份董事会编制募集资金存放与使用情况专项说明所依据标准的适当性作出评价。我们相信, 我们获取的审核证据是充分、适当的, 为发表鉴证意见提供了基础。

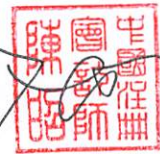
我们认为, 天元股份董事会《广东天元实业集团股份有限公司募集资金存放与使用情况的专项报告》已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》的规定编制, 该专项说明关于天元股份2020年度募集资金实际存放、使用情况的披露与实际情况相符。

本专项报告仅供天元股份年度报告披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。我们同意将本专项报告作为天元股份年度报告的必备文件, 随其他文件一起报送并对外披露。

附件: 《广东天元实业集团股份有限公司募集资金存放与使用情况的专项报告》



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年四月十三日

附件

广东天元实业集团股份有限公司 募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金金额及到位时间

按照中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准广东天元实业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]1721号）的核准，并经深圳证券交易所同意，广东天元实业集团股份有限公司（以下简称“公司”）向社会公开发行人民币普通股（A股）44,200,000.00股，每股发行价格为10.49元/股，募集资金总额为463,658,000.00元，扣除各项发行费用人民币45,159,226.42元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币418,498,773.58元。上述募集资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2020年9月16日出具“致同验字（2020）第440ZC00341号”《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度，已在银行开设专户存储上述募集资金。

(二) 募集资金本年度使用金额及年末余额

截至2020年12月31日，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额(人民币元)
募集资金净额	418,498,773.58
加：累计利息收入、投资收益扣除手续费净额	693,523.36
减：以前年度已使用募集资金金额	-
减：本年使用募集资金金额	137,681,568.08
减：现金管理专户金额	278,500,000.00
募集资金专户期末余额	3,010,728.86

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金项目累计已使用募集资金 137,681,568.08 元，尚未使用的金额为 281,510,728.86 元（其中扣除已累计使用募集资金后，募集资金余额 280,817,205.50 元，专户存储累计利息收入、投资收益扣除手续费净额 693,523.36 元），减去现金管理专户余额 278,500,000.00 元，募集资金账户剩余 3,010,728.86 元。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等有关文件的规定，结合公司实际情况，制定了《广东天元实业集团股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《募集资金管理制度》）。

根据《募集资金管理制度》的要求并结合公司生产经营需要，公司对募集资金采用专户存储制度。根据 2019 年 3 月 5 日公司第二届董事会第三次会议审议通过的《关于设立募集资金专项账户的议案》，以及 2020 年 9 月 28 日公司第二届董事会第十七次会议审议通过的《关于使用募集资金对全资子公司进行增资以实施募投项目的议案》，公司与保荐机构国泰君安证券股份有限公司、开户银行分别签订了《募集资金专项账户三方监管协议》、《募集资金专项账户四方监管协议》。

2020 年度，公司严格按照《募集资金管理制度》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金在银行专户的存储金额为 3,010,728.86 元。募集资金的存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	账号	存款类型	存款余额
东莞农村商业银行股份有限公司清溪支行	180010190010052372	活期	488,739.54
东莞农村商业银行股份有限公司清溪支行	180010190010052348	活期	73,458.99
中国建设银行股份有限公司	44050177950800002197	活期	121,219.09

司东莞市分行			
东莞农村商业银行股份有限公司清溪支行	180010190010052799	活期	2,327,311.24
合计			3,010,728.86

三、本年度募集资金实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件一。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2020年9月28日，公司第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的资金的议案》，同意将募集资金7,468.28万元置换截至2020年8月31日预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，以募集资金238.94万元置换已支付发行费用（不含增值税）的自有资金，合计置换金额为7,707.22万元。上述投入及置换情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具“致同专字(2020)第440ZA09318号”鉴证报告。

(三) 用闲置募集资金投资产品情况

2020年9月28日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，并获得独立董事、保荐机构发表明确意见，同意公司使用不超过30,000万元暂时闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、满足保本要求、期限不超过12个月的产品，包括但不限于结构性存款、定期存款、协定存款及保本型理财等。详情请见公司于2020年9月29日在指定披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2020-008），公告内容遵循了募集资金管理制度的要求。

截至2020年12月31日，公司用于购买现金管理产品的期末余额为27,850万元，未使用的募集资金均存放在指定专户中。公司将按照经营需要，合理安排募集资金的使用进度。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，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，不存在违规使用募集资金的重大情形。

广东天元实业集团股份有限公司

董事会

2021年4月13日



附件一

2020年度募集资金使用情况对照表

编制单位：广东天元实业集团股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金净额				41,849.88	本年度投入募集资金总额					13,768.16	
变更用途的募集资金总额				-	已累计投入募集资金总额					13,768.16	
变更用途的募集资金总额比例				-							
承诺投资项目	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)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(1)-(2)	截至期末投入进度(4)=(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
快递电商物流绿色包装耗材制造基地项目	否	30,850.00	30,850.00	7,768.28	7,768.28	23,081.72	25.18%	2022年1月	-	项目仍在建设阶段,不适用	否
研发中心建设项目	否	5,000.00	5,000.00	-	-	5,000.00	-	2023年9月	-	项目未开始建设,不适用	否
补充流动资金	否	6,000.00	5,999.88	5,999.88	5,999.88	-	100.00%	-	-	-	-

合计	—	41,850.00	41,849.88	13,768.16	13,768.16	28,081.72	—	—	—	—	—
募投项目实际投资进度与投资计划存在差异的原因	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
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										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本专项报告“三、本年度募集资金实际使用情况、（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况”										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无										
用闲置募集资金投资产品情况	详见本专项报告“三、本年度募集资金实际使用情况、（三）用闲置募集资金投资产品情况”										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无										
募集资金其他使用情况	无										

注：公司在招股说明书中披露的承诺募集资金投资总额为41,850.00万元，公司实际募集资金净额41,849.88万元，差异0.12万元公司根据实际情况对补充流动资金项目进行了调整。



营业执照

(副本) 副本编号: 1-1



扫描二维码登录
“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。

统一社会信用代码
91350100084343026U

名称 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月09日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月09日至长期

执行事务合伙人 林宝明

主要经营场所 福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼

经营范围 审查会计报表、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;法律、法规规定的其他业务。(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

2021年1月4日

证书序号:0001939



会计师事务所 执业证书

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》。

名 称:

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师:

林宝明

经营场所:

福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

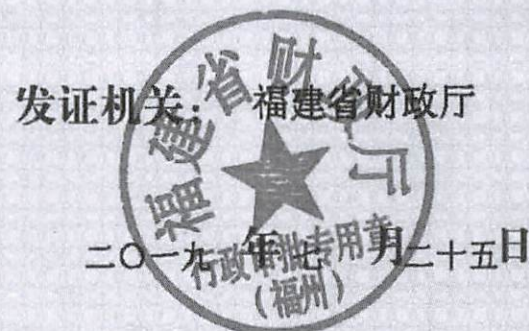
35010001

批准执业文号:

闽财会(2013)46号

批准执业日期:

2013年11月29日



中华人民共和国财政部制



证书序号：000395

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

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：林宝明

证书号：47

发证时间：二〇一九年十月十日

证书有效期至：二〇二一年十月十日



姓名: 陈昭
 Full name: Chen Zhao
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1973-11-26
 Date of birth: 1973-11-26
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: Guangdong Zhengzhong Zhongliang CPAs Firm
 身份证号码: 441225731126001
 Identity card No.: 441225731126001



证书编号: 440100010031
 No. of Certificate: 440100010031
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs
 发证日期: 2013年04月26日
 Date of Issuance: 2013 /y /m /d
 注册日期: 1998年7月14日
 Registration Date: 1998 /y /m /d



陈昭(440100010031), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



陈昭(440100010031), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



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

广东正中珠江会计师事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年12月20日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

华兴会计师事务所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019年12月20日
 /y /m /d

姓名 Full name 陈柳明
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1984-12-11
 工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 441481198412111372



证书编号: 440100790121
 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: 2021年1月29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.



陈柳明(440100790121)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号：粤注协（2020）132号。

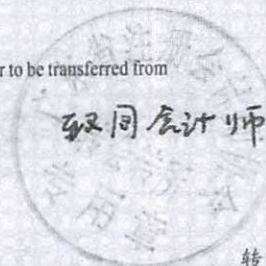


440100790121

/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



致同会计师

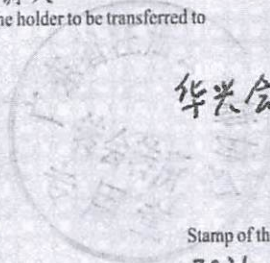
事务所
 CPAs

广州分所

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年1月29日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



华兴会计师

事务所
 CPAs

广东分所

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

2021年1月29日
 /y /m /d

伙)