

关于武汉天源环保股份有限公司  
以自筹资金预先投入募投项目  
及已支付发行费的的鉴证报告  
众环专字（2022）0110009 号

目 录

	起始页码
鉴证报告	1-2
募集资金报告	
以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费的专项说明	3-4

## 关于武汉天源环保股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费的 鉴证报告

众环专字(2022)0110009号

武汉天源环保股份有限公司董事会:

我们接受委托,对武汉天源环保股份有限公司(以下简称“天源环保公司”)截至2022年1月17日止,以自筹资金预先投入于2021年12月27日签署的《武汉天源环保股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》所载募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)及已支付发行费的专项说明(以下简称“以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费的专项说明”)执行了鉴证工作。

按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的有关要求编制以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费的专项说明,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,以及为我们的鉴证工作提供真实、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,是天源环保公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费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》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作,以对以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费的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,我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的工作程序。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。

我们认为,上述以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费的专项说明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自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的有关要求编制,在所有重大方面如实反映了天源环保股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费的情况。

本鉴证报告仅供天源环保股份有限公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费的自筹资金之参考目的，不得用作任何其它目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



刘钧

中国注册会计师：



阮金龙

中国·武汉

2022年1月25日



# 武汉天源环保股份有限公司

## 以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费的专项说明

根据深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的规定，武汉天源环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费的专项说明。

### 一、募集资金投入和置换情况概述

根据中国证券监督管理委员会于2021年11月23日签发的证监许可[2021]3712号文《关于同意武汉天源环保股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，武汉天源环保股份有限公司获准向社会公开发行人民币普通股10,250.00万股，每股发行价格为人民币12.03元，募集资金总额为人民币123,307.50万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币10,518.20万元后，净募集资金共计人民币112,789.30万元，上述资金于2021年12月27日到位，业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具众环验字（2021）0100094号验资报告。截至2022年1月17日，已经使用募集资金1,781.30万元，余额111,037.23万元（其中募集资金专户结息29.23万元）。

#### 1、募集资金置换预先投入募投项目自筹资金情况

本次募集资金到位前，本公司已用自筹资金预先投入项目。截至2022年1月17日，本公司以自筹资金预先投入募投项目合计人民币6,384.82万元，具体投入情况如下：

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	自有资金已投入金额	拟置换金额
宜宾市翠屏区天柏污水处理厂（三期）建设项目	17,928.37	17,928.37	5,891.93	5,891.93
环保装备智能制造生产线升级项目	8,678.82	8,678.82	394.11	394.11
营销中心及营销网络建设项目	4,871.48	4,871.48	98.78	98.78
总计	31,478.67	31,478.67	6,384.82	6,384.82

## 2、募集资金置换已支付的发行费用情况

本次公开发行股票发行费用合计 10,518.20 万元（不含税），其中承销及保荐费 7,074.01 万元（不含税）已在募集资金中扣除，截至 2022 年 1 月 17 日，本公司已用自筹资金支付发行费用 490.57 万元（不含税），其中保荐费 94.34 万元（不含税），审计费 207.55 万元（不含税），律师费 188.68 万元（不含税）。本次拟置换的发行费用为 490.57 万元（不含税）。

## 二、募集资金置换先期投入的实施情况

根据于 2021 年 12 月 27 日签署的《武汉天源环保股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（以下简称“《招股说明书》”），本公司计划将募集资金分别用于宜宾市翠屏区天柏污水处理厂（三期）建设项目、环保装备智能制造生产线升级项目、研发中心升级改造建设项目、营销中心及营销网络建设项目及补充流动资金。根据《招股说明书》，在本次募集资金到位前，本公司将以自筹资金对上述募投项目先行投入，待募集资金到位后以募集资金置换上述先行投入的资金，本次置换与《招股说明书》披露内容一致。

本公司董事会认为，本公司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自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关要求编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截至 2022 年 1 月 17 日止以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费的情况。本公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付的发行费的自筹资金，将在经本公司董事会审议通过、会计师事务所出具专项鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后实施。

武汉天源环保股份有限公司董事会

2022 年 1 月 25 日





# 营业执照

(副本)

1-5



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

91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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 10 28





# 会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：石文先  
主任会计师：  
经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：42010005  
批准执业文号：鄂财会发（2013）25号  
批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0002385

## 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：湖北省财政厅

二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制



姓 名 刘 钧  
 Full Name 刘 钧  
 性 别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1970-10-13  
 Date of birth 1970-10-13  
 工作单位 武汉众环会计师事务所有限责任公  
 Working unit 武汉众环会计师事务所有限责任公  
 身份证号 42010219701013401  
 Identity card No. 42010219701013401

证书编号:  
 No. of Certificate 420100053996  
 批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会  
 发证日期:  
 Date of Issuance 1997年 11月 28日

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.



2021年 12月 1日





姓 名 \_\_\_\_\_  
 Full Name \_\_\_\_\_  
 性 别 \_\_\_\_\_  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 \_\_\_\_\_  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 \_\_\_\_\_  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 \_\_\_\_\_  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



420106000311665

证书编号:  
 No. of Certificate  
 批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期:  
 Date of Issuance

420106000311665  
 注册会计师协会  
 2018年 06月 13日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本: 阮金龙(420106000311665)  
 This: 2021年已通过



年 月 日  
 Year / Month / Day