

北京东方园林环境股份有限公司  
募集资金置换专项审核报告  
信会师报字[2016]第 211817 号

# 募集资金置换专项审核报告

信会师报字[2016]第211817号

北京东方园林环境股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的北京东方园林环境股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的截止日为2016年11月8日《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》进行专项审核。

## 一、管理层的责任

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》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定要求编制《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》，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，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，是贵公司管理层的责任。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》发表审核意见。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，以对《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《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》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》的相关内容进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的审核

程序，在此基础上依据所取得的资料做出职业判断。我们相信，我们的审核工作

为发表意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

经审核，我们认为，贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》与实际情况相符。

### 四、报告使用范围

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·上海

中国注册会计师：

二〇一六年十一月十日

# 北京东方园林环境股份有限公司

## 关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明

(截止 2016 年 11 月 8 日)

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》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，本公司现将以自筹资金预先投入募投项目的具体情况说明如下：

### 一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会以《关于核准北京东方园林生态股份有限公司向邓少林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]1843 号)文件核准。本公司采用非公开发行方式发行人民币普通股 75,215,208 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为人民币 13.94 元/股，本次募集资金总额 1,048,499,999.52 元，本次扣除已支付的承销及保荐费用人民币 26,000,000.00 元后，已缴入募集的股款为人民币 1,022,499,999.52 元。同时扣除贵公司为本次股票发行所支付的发行登记费、验资费、律师费及已预付的保荐费等费用合计人民币 5,831,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 1,016,668,999.52 元，上述募集资金已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具了信会师报字[2016]第 211765 号验资报告。

### 二、 募集资金投资项目情况

根据《北京东方园林生态股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(2016 年 8 月)》披露的本次非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

序号	项目名称	投资金额(万元)
1	支付中山环保现金对价	33,250.00
2	支付上海立源现金对价	21,600.00
3	补充上市公司营运资金	50,000.00
	合计	104,850.00

本次募集资金到位后，公司将首先置换已提前投入的资金。若实际募集资金少于项目所需资金，公司将通过银行贷款和自有资金解决，若实际募集资金超过项目所需资金，超出部分将用于补充流动资金。

### 三、 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2016 年 11 月 8 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 232,460,000.00 元，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	总投资	自筹资金实际投入	占总投资的比例
1	支付中山环保现金对价	332,500,000.00	200,000,000.00	60.15%
2	支付上海立源现金对价	216,000,000.00	32,460,000.00	15.03%
	合计	548,500,000.00	232,460,000.00	

### 四、 使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

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》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和制度的规定，本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，尚须经公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、监事会、独立财务顾问发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

特此说明

北京东方园林环境股份有限公司董事会

2016 年 11 月 10 日