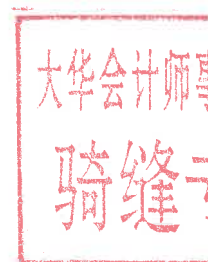


优彩环保资源科技股份有限公司  
以募集资金置换预先支付发行费用的自  
筹资金的鉴证报告

大华核字[2023]000695号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。  
报告编码：京23WVMUTHQ



优彩环保资源科技股份有限公司  
以募集资金置换预先支付发行费用的  
自筹资金的鉴证报告  
(截止 2023 年 1 月 3 日)

	目 录	页 次
一、	以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金的鉴证报告	1-2
二、	优彩环保资源科技股份有限公司以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金的专项说明	1-2



## 以募集资金置换预先支付发行费用的自 筹资金的鉴证报告

大华核字[2023]000695号

优彩环保资源科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的优彩环保资源科技股份有限公司（以下简称优彩资源公司）编制的截止2023年1月3日的《以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

### 一、董事会的责任

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（2022年修订）》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》的有关规定编制专项说明是优彩资源公司董事会的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对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，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以



及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为，优彩资源公司编制的《以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金的专项说明》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（2022年修订）》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》的有关规定，在所有重大方面公允反映了优彩资源公司截止2023年1月3日以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金的情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供优彩资源公司用于以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金之目的，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：优彩环保资源科技股份有限公司以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金的专项说明

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

王翔

王翔



中国注册会计师：

张晔

张晔



二〇二三年一月九日



## 优彩环保资源科技股份有限公司 以募集资金置换预先支付发行费用的 自筹资金的专项说明

现根据《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（2022年修订）》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》的规定，本公司将以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金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《关于核准优彩环保资源科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2022]2957号）核准，公司公开发行面值总额人民币60,000.00万元可转换公司债券，每张可转换公司债券面值为人民币100元，按面值平价发行，期限为6年。上述募集资金由主承销商长江证券承销保荐有限公司于2022年12月20日在扣除承销费和保荐费人民币8,301,886.79元（不含增值税）后的金额人民币591,698,113.21元，分别存入公司开立在中信银行股份有限公司江阴周庄支行账号为8110501014102101108的人民币账户及宁波银行股份有限公司上海杨浦支行账号为70150122000365386的人民币账户内。

公司本次发行可转换公司债券实际募集资金为人民币600,000,000.00元，扣除承销费和保荐费人民币8,301,886.79元（不含增值税）后的募集资金金额为人民币591,698,113.21元。上述资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具“大华验字[2022]000941号”验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

### 二、承诺募集资金投资项目的情况

根据《优彩环保资源科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》中披露的募集资金投资计划，本次公开发行可转换公司债券募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	预计总投资	本次募集资金投入	项目备案或核准文件
1	年产8万吨功能性复合型特种纤维技改项目	41,373.96	41,000.00	江阴祝塘备[2022]49号
2	废旧纺织品综合利用8万吨/年（二期）项目	4,148.94	4,000.00	江阴祝塘备[2018]4号
3	补充流动资金及偿还银行贷款	15,000.00	13,916.91	不适用



优彩环保资源科技股份有限公司  
截止 2023 年 1 月 3 日  
以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金的专项说明

序号	项目名称	预计总投资	本次募集资金投入	项目备案或核准文件
	合计	60,522.90	58,916.91	

注：公司本次发行实际募集资金净额为 58,916.91 万元，少于募集说明书披露的拟使用募集资金投入金额，因此根据募集资金实际净额对“补充流动资金及偿还银行贷款”项目拟投入募集资金金额进行了调整。

### 三、以自筹资金预先支付发行费用的情况

公司本次发行可转换公司债券的各项发行费用合计人民币 10,830,915.10 元（不含增值税），截至 2023 年 1 月 3 日，以自筹资金预先支付发行费用人民币 1,400,726.43 元（不含增值税），具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目	发行费用金额	已预先支付的金额	本次置换金额
承销及保荐费用	8,301,886.79		
审计及验资费用	1,300,000.00	700,000.00	700,000.00
律师费用	566,037.74	377,358.50	377,358.50
资信评级费用	235,849.06	235,849.06	235,849.06
信息披露费用	339,622.64		
发行手续费	87,518.87	87,518.87	87,518.87
合计	10,830,915.10	1,400,726.43	1,400,726.43

优彩环保资源科技股份有限公司（盖章）

二〇二三年一月九日





统一社会信用代码  
91110108590676050Q

# 营业执照

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
经营范围 承接、审核、编制、出具审计报告、验资报告、清算审计报告、法律意见书、其他涉税、其他咨询、其他业务、开展经营范围许可范围内法律法规禁止和限制类项目的经营活动。

成立日期 2012年02月09日  
合伙期限 2012年02月09日至长期  
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关  
2021年12月01日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>  
国家企业信用信息公示系统公示年度报告。  
国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000093

### 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》。

## 会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

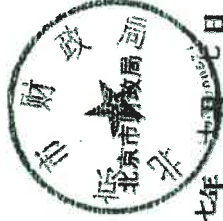
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



发证机关: 北京市财政局  
二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制





姓名: 王翔  
Full Name: WANG Xiang

性别: 男  
Sex: Male

出生日期: 1970-10-09  
Date of Birth: 1970-10-09

工作单位: 江苏立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working Unit: JIANGSU LIXIN ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

身份证号码: 320204197010090018  
Identity Card No: 320204197010090018




年度检验登记  
Annual Renewal Registration

二维码  
QR Code

此二维码有效  
This QR code is valid to  
注册  
Register

注册会计师  
CPA

王翔  
WANG Xiang

注册会计师  
CPA

王翔(320204197010090018)  
已通过2021年年检  
江苏注册会计师协会

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

立信会计师事务所  
LIXIN ACCOUNTANTS

注册会计师  
CPA

王翔  
WANG Xiang

转出协会盖章  
Seal of the transferring Association of CPAs

2021年12月2日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大华会计师事务所  
DAHUA ACCOUNTANTS

注册会计师  
CPA

王翔  
WANG Xiang

转入协会盖章  
Seal of the transferee Association of CPAs

2021年12月2日

证书编号: 320204197010090018  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年12月2日  
Date of Issuance

2021.12.02



姓名: 张琳  
 Sex: 女  
 出生日期: 1974-03-24  
 Date of birth:  
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普  
 通合伙企业)江苏分所  
 Work unit:  
 身份证号: 32022319740324620X  
 ID card No.:



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



张琳(110101480640)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

张琳

证书编号: 110101480640  
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 01 月 20 日  
 Date of Issuance

