

浙江盾安人工环境设备股份有限公司

募集资金 2006 年度使用情况专项审核报告

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

中国 • 北京

关于浙江盾安人工环境设备股份有限公司 募集资金 2006 年度使用情况专项审核报告

天健华证中洲审（2007）专字第 070004 号

浙江盾安人工环境设备股份有限公司董事会：

我们接受委托，已于 2007 年 3 月 30 日完成了对浙江盾安人工环境设备股份有限公司（以下简称盾安环境）2006 年度会计报表的审计工作，并出具了天健华证中洲审（2007）GF070003 号无保留意见的审计报告。

根据《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》的要求，我们对盾安环境募集资金 2006 年度使用情况进行了专项审核。盾安环境董事会的责任是提供真实、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，我们的责任是对盾安环境募集资金 2006 年度使用情况发表专项审核意见。我们所发表的审核意见是注册会计师在进行了审慎调查，实施了必要的审核程序的基础上，根据审核过程中所取得的材料做出的职业判断。

本专项审核报告仅供盾安环境 2006 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项审核报告作为盾安环境 2006 年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]79 号《关于核准浙江盾安人工环境设备股份有限公司公开发行股票的通知》文核准，盾安环境于 2004 年 6 月 16 日在深圳证券交易所向社会公众投资者公开发行 2800 万股人民币普通股股票，每股面值 1 元，发行价格为 11.42 元/股，扣除发行费用后，实际募集资金净额为 302,708,369.51 元，以上募集资金已于 2004 年 6 月 23 日全部到位，业经华证会计师事务所有限公司华证验字[2004]第 14 号《验资报告》验证。

截至 2006 年 12 月 31 日止，盾安环境累计使用募集资金为 23,484.37 万元。其中：2004 年度使用募集资金 4,184.59 万元，2005 年度使用募集资金 12,043.91 万元，2006 年度使用募集资金净额 7,255.87 万元。

截至 2006 年 12 月 31 日止，盾安环境尚未使用的募集资金合计 6,786.47 万元，包括：（1）募集资金专户存款余额为 3,969.33 万元；（2）控股子公司浙江赛富特机电设备有限公司账户余额 2,817.14 万元。

二、募集资金管理情况

盾安环境已制订了《募集资金管理办法》并按该管理办法的要求，对募集资金实行专户存储、专人审批，以保证专款专用，并随时接受盾安环境保荐机构的监督。截至 2006 年 12 月 31 日止，盾安环境募集资金余额存放在包括控股子公司浙江赛富特机电设备有限公司的 3 个银行账户中，具体专户存储情况如下：

金额单位：人民币元

开户行	账户类别	账号	余额	存款期限
中国工商银行店口支行	定期存单	1211025314200001642	30,000,000.00	2006年8月1日- 2007年2月1日
中国农业银行店口支行	专户	532101040005046	9,693,274.50	-
中国农业银行杭州高新支行 *注	定期存单	45301140002683	28,171,440.00	2006年12月28日- 2007年6月28日
合计	-	-	67,864,714.50	-

*注：系本公司子公司浙江赛富特机电设备有限公司将未使用的募集资金存放在中国农业银行杭州高新支行。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金项目的资金使用情况

2006年度使用募集资金净额7,255.87万元。

(1) 用募集资金补充流动资金总额为6,574.60万元。

根据盾安环境公告《首次公开发行股票招股说明书》中“募集资金的运用”承诺，用于补充环保型模块化恒温恒湿机组项目、智能型户用中央空调机组项目、环保型风冷螺杆式冷水（热泵）机组项目、洁净环境组合式空气处理机组项目、高效换热器技改项目等五个募集资金项目流动资金总额为6,574.60万元。

(2) 用于募集资金项目的资金为681.27万元。

盾安环境“首发募集资金实际使用情况与招股说明书承诺募集资金项目和经股东大会同意变更募集资金项目对照表”见附件一。

2、变更募集资金项目的资金使用情况

2006年度，无变更募集资金项目的资金使用。

3、募集资金项目的实施方式、地点变更情况

经盾安环境2006年8月18日第二届董事会第六次会议表决，通过了《关于变更高效换热器技改项目实施地点、方式的议案》，同意盾安环境利用原控股子公司—杭州赛富特设备有限公司现有的厂房、设备进行技术改造，并添置部分设备等必要生产设施。

同意盾安环境与禾田（香港）投资有限公司共同组建浙江赛富特机电设备有限公司，负责实施该高效换热器项目。浙江赛富特机电设备有限公司的注册资本为600万美元，盾安环境出资360万美元，占注册资本的比例为60%，待新组建的浙江赛富特机电设备有限公司基础设施建设完毕后，收购杭州赛富特设备有限公司生产性资产，将注销杭州赛富特设备有限公司。

上述议案已经盾安环境2006年9月15日召开的2006年第一次临时股东大会表决通过。

(1) 2006年第一次临时股东大会决议通过的《关于变更高效换热器技改项目实施地点、方

式的议案》：“公司将利用自有资金支付现已实际投入高能效换热器技改项目的资金”，截至 2006 年 12 月 31 日，利用自有资金支付已经实际投入高能效换热器技改项目的资金 405.77 万元，作为 2006 年度实际投入募集资金项目的减项。

(2) 盾安环境与禾田投资有限公司（香港）投资组建的浙江赛富特机电设备有限公司实收资本已经全部到位，实收资本业经华证会计师事务所有限公司验证。盾安环境于 2006 年 12 月 14 日以募集资金投入 2,817.14 万元，根据 2006 年 9 月 15 日召开的 2006 年第一次临时股东大会决议通过的《关于变更高能效换热器技改项目实施地点、方式的议案》披露：“公司将严格按照《募集资金管理办法》的要求，严格管理子公司浙江赛富特机电设备有限公司对该资金的使用”。

截至 2006 年 12 月 31 日，该资金以定期存单的形式存放在中国农业银行杭州高新支行。

4、募集资金项目先期投入情况

我们未发现盾安环境募集资金项目先期有投入情况。

5、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

盾安环境 2006 年 3 月 17 日第二届董事会第四次会议决议通过的《关于将部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意盾安环境使用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金，总额不超过 6,000.00 万元，使用期限不超过 6 个月。

2006 年后期使用募集资金补充流动资金的情况见三、1、(1)。

6、募集资金其他使用情况

我们没有收集到证据表明盾安环境用募集资金归还与募集资金项目无关的贷款或用募集资金存单质押取得贷款等其他情况。

四、审核结论

我们将盾安环境募集资金实际使用情况与盾安环境董事会《关于募集资金 2006 年度使用情况的专项说明》的有关内容做了逐项对照不存在差异。

我们认为盾安环境董事会《关于募集资金 2006 年度使用情况的专项说明》与实际使用情况基本相符。

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

中国注册会计师：马静

中国注册会计师：张建华

中国·北京

2007 年 3 月 30 日

附件： 首发募集资金实际使用情况与经股东大会决议变更招股说明书的计划投资额对照表 (金额单位：人民币 万元)

募集资金 项目名称	招股说明书承诺投资情况				经股东大会决议变更后计划 投资额	实际投资情况						
	计划投资 额	其中：计划投资				实际投资额				占变更后计划 比例%	完工 程度%	实现 收益
		2004 年度	2005 年度	2006-20 07 年度		2004 年度	2005 年度	2006 年度	合计			
环保型模块化恒温恒湿 机组	10,702.00	2,600.00	4,910.00	3,192.00	6,818.00	1,711.97	751.93	3,553.09	6,016.99	88.25	88.25	无
智能型户用中央空调机 组	7,920.00	3,500.00	2,300.00	2,120.00	4,795.00	1,624.98	507.43	2,264.08	4,396.49	91.69	91.69	无
环保型风冷螺杆式冷水 (热泵) 机组	3,911.60	2,948.00	963.60	-	3,911.60	418.42	492.28	1,387.03	2,297.73	83.33	83.33	无
洁净环境组合式空气处 理机组	3,225.00	2,926.00	299.00	-	1,755.00	429.22	386.50	457.44	1,273.16	85.71	85.71	无
高效换热器	2,891.00	1,325.00	1,566.00	-	2,891.00	-	405.77	-405.77	-	-	-	无
企业管理信息系统	2,150.00	550.00	550.00	1,050.00	600.00	-	-	-	-	-	-	无
海螺型材 9.43% 股权	-	-	-	-	9,500.00	-	9,500.00	-	9,500.00	100.00	-	145.44
合 计	30,799.60	13,849.00	10,588.60	6,362.00	30,270.60	4,184.59	12,043.91	7,255.87	23,484.37	77.58	-	

1、2004 年度用募集资金补充流动资金 6000 万元，2005 年度继续用募集资金补充流动资金 6000 万元，未计入上表“实际投资额”；补充流动资金列入 2006 年度各项目中，系：根据盾安环境公告的《首次公开发行股票招股说明书》中“募集资金的运用”承诺，用于补充环保型模块化恒温恒湿机组项目、智能型户用中央空调机组项目、环保型风冷螺杆式冷水（热泵）机组项目、洁净环境组合式空气处理机组项目、高效换热器技改项目等五个募集资金项目流动资金总额为 6,574.60 万元。截至 2006 年 12 月 31 日，已补充流动资金总额为 6,574.60 万元。

2、高效换热器项目的详细情况见本报告之三、3。