

宏源证券股份有限公司关于合加资源发展股份有限公司 2009年度募集资金使用情况的核查意见

宏源证券股份有限公司（以下简称“宏源证券”或“保荐机构”）作为合加资源发展股份有限公司（以下简称“合加资源”或“公司”）2008年公开增发股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关法律法规及规范性文件的要求，现就公司董事会对2009年度募集资金年度使用情况出具的专项说明和大信会计师事务所有限公司对募集资金使用情况出具的专项审核报告进行核查，并出具以下核查意见。

一、募集资金到位、管理及余额情况

（一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2008]636号文”《关于核准合加资源发展股份有限公司增发股票的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，合加资源于2008年7月公开增发人民币普通股A股3000万股，发行价格为每股14.90元人民币，募集资金总额44,700万元，扣除发行费用3377.29万元后，募集资金净额为413,22.71万元。募集资金已于2008年7月7日划至公司募集资金专用账户管理。

上述募集资金到位前，公司利用自有资金已累计投入募集资金项目1,136.88万元，并经大信会计师事务所有限公司审核，于2008年7月15日出具了大信核字（2008）第0419号《关于合加资源发展股份有限公司项目前期资金投入情况的专项审核报告》。

截至2009年12月31日，公司募集资金使用情况为：直接投入承诺投资项目累计23,330.49万元；置换承诺投资项目的先期自有资金1,000万元；使用闲置募集资金暂时补充流动资金4,000万元；合计使用募集资金28,330.49万元。截至2009年12月31日，募集资金尚有节余13,377.67万元（含利息收入385.45万元）。

（二）募集资金管理情况

依照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的相关规定及要求，公司于2008年3月对募集资金管理制度进行了全面修订，修订后的《合加资源发展股份有限公司募集资金管理制度》经

公司第五届十七次董事会审议通过并规范实施。

公司在宜昌商行西陵支行开设募集资金专户，公司全资子公司湖北合加环境设备有限公司（以下简称“湖北合加”）作为公司公开增发募集资金投入项目“环境资源设备研发、设计、制造基地建设项目”的实施主体，在咸宁农行泉东支行开设募集资金专户。公司于2008年7月与宏源证券、宜昌市商业银行股份有限公司西陵支行、咸宁农行泉东支行签订了《合加资源发展股份有限公司公开增发股票募集资金三方监管协议》。截至2009年12月31日，公司、保荐机构、相关银行均依照募集资金三方监管协议规范执行募集资金的使用及监管。

公司采用分期增资方式，将募集资金根据项目建设资金使用计划分阶段向本次募投项目的实施主体—公司全资子公司湖北合加实施增资。截止2009年12月31日，公司使用募集资金对全资子公司湖北合加出资额为27,000万元，公司利用募集资金对湖北合加实施增资的款项及公司募集资金的余额部分严格依照《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及《合加资源发展股份有限公司募集资金管理制度》管理和使用。

根据《合加资源发展股份有限公司募集资金管理制度》，所有募集资金项目资金支出，均首先由资金使用部门提出资金使用计划，经该部门主管领导签字后，报财务负责人审核，并由董事长在董事会授权范围内签字后，方可予以付款；超过董事会授权范围的，应报董事会审批。募集资金使用情况由公司内部审计部门进行日常监督。

（三）募集资金专户余额情况

截至2009年12月31日，公司共有2个银行专户用于募集资金的存储及管理，具体情况如下： 金额单位：人民币元

银行名称	账号	存储余额
宜昌市商业银行股份有限公司西陵支行	686030100100031657	106,867,655.17
咸宁农行泉东支行	17-680301040018888	26,909,269.77

公司将部分募集资金转作定期存单存放在宜昌商行西陵支行，截至2009年12月31日，公司存放在宜昌商行西陵支行的定期存款共两笔，金额均为人民币5,000万元，合计10,000万，期限分别为12个月和24个月。公司承诺上述存单

到期后将及时转入本协议规定的募集资金专户进行管理或以存单方式续存，存单不得质押。

二、募集资金的实际使用情况

2009年度募集资金实际使用情况详见附表《2009年度募集资金使用情况对照表》。

三、募集资金投向变更情况

2009年度，公司不存在变更募集资金投资项目的情形。

四、募集资金使用信息披露情况

公司能够及时、真实、准确、完整披露募集资金使用管理情况，信息披露不存在重大遗漏以及其他违规情形。

五、保荐机构结论性意见

根据上述核查情况，宏源证券认为：公司募集资金实行专户存储，资金使用履行了严格的决策程序；相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司董事会对2009年度募集资金使用情况出具的专项说明和大信会计师事务所有限公司对募集资金使用情况出具的专项审计报告与公司募集资金实际使用情况相符。

（以下无正文）

（本页无正文，为《宏源证券股份有限公司关于合加资源发展股份有限公司2009年度募集资金使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人：_____

吴 晶

占 小 平

保荐机构：宏源证券股份有限公司

2010年4月7日

附表：

2009 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				41,322.71		本年度投入募集资金总额					10,093.66	
变更用途的募集资金总额												
变更用途的募集资金总额比例						已累计投入募集资金总额					24,330.49	
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	截至期末承诺投入金额(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)=(2)-(1)	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
				[注 1]					[注 2]	[注 3]		
环境资源设备研发、设计、制造基地建设	否	45,680.00	未调整	33,460.00	10,093.66	24,330.49	-9,129.51	72.72	2010年5月	—	—	否
合计	—	45,680.00	—	33,460.00	10,093.66	24,330.49	-9,129.51	72.72	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)				无。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				项目可行性未发生重大变化。								
募集资金投资项目实施地点变更情况				募集资金投资项目实施地点未发生变更。								
募集资金投资项目实施方式调整情况				募集资金投资项目实施方式未发生调整。								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				在募集资金到位前以自有资金累计投入 1,136.88 万元，经第五届二十一次董事会会议审议批准，2008 年 8 月已归还 1,000 万元。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 [注 4]				本期用闲置募集资金暂时补充流动资金 4,000 万元。								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				项目尚在建设期。								
募集资金其他使用情况				无								

注 1：“截至期末承诺投入金额”系根据最近一次已披露募集资金投资计划（2008 年 6 月 27 日公告的增发招股意向书中“（十一）项目概算及效益预测 4、资金使用计划”）中承诺的投资总额乘以项目开工至本期末的实际建设期占预计建设期的比例计算。

注 2：本项目建设期预计为两年，因 2008 年 5 月开工，故达到预定可使用状态的日期为 2010 年 5 月。

注 3：本项目尚在建设期，故“本年度实现的效益”一列为空。

注 4：2008 年 11 月 9 日第五届二十五次董事会、第五届十六次监事会审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4000 万元人民币暂时补充流动资金，用于公司固废处置工程系统集成类业务的经营性流动资金，使用期限不超过 6 个月（即 2008 年 11 月 10 日至 2009 年 5 月 10 日），公司已于 2009 年 4 月 30 日以 4000 万人民币自有资金全部归还于公司募集资金专用账户。2009 年 5 月 7 日第六届三次董事会、第六届三次监事会审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4000 万元人民币暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月（即 2009 年 5 月 8 日至 2009 年 11 月 8 日），公司已于 2009 年 10 月 22 日以 4000 万人民币自有资金全部归还于公司募集资金专用账户。2009 年 10 月 26 日第六届八次董事会、第六届六次监事会审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4000 万元人民币暂时补充流动资金，该部分资金将用于公司日常经营性流动资金，使用期限不超过 6 个月（即自 2009 年 10 月 27 日至 2010 年 4 月 27 日），到期后将以自有资金及时归还于公司募集资金专户。