

关于桑德环境资源股份有限公司 2010年度募集资金实际存放与使用情况的鉴证报告

大信专审字[2011]第 2-0111 号

桑德环境资源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的桑德环境资源股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2010年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）进行了鉴证。

一、管理层的责任

按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定及相关格式指引编制专项报告是贵公司管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项报告编制相关的内部控制，保证专项报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对专项报告发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101——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职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了了解、询问、检查等我们认为必要的程序。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。

三、鉴证意见

我们认为，贵公司管理层编制的专项报告符合深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司 2010 年度募集资金实际存放与使用的实际情况。

四、报告使用范围说明

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其它目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：伍志超

中国·北京

中国注册会计师：胡涛

二〇一一年三月二十九日

桑德环境资源股份有限公司

关于 2010 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所:

现根据贵所印发的《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关规定及相关格式指引,将本公司2010年度募集资金实际存放与使用情况专项说明如下:

一、募集资金基本情况

2008年5月,经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]636号文核准,并经深圳证券交易所同意,合加资源发展股份有限公司(后更名为“桑德环境资源股份有限公司”,以下简称“本公司”或“公司”)公开增发人民币普通股A股3,000万股,共募集资金44,700.00万元,扣除发行费用3,377.29万元后,募集资金净额为41,322.71万元。募集资金已于2008年7月7日划至本公司指定账户。

上述募集资金到位前,本公司利用自有资金已累计投入募集资金项目1,136.88万元,业经大信会计师事务所有限公司审核,并于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》。

2010年11月,大信会计师事务所有限公司对湖北合加环境设备有限公司(以下简称“湖北合加”)所建设的“环境资源设备研发、设计、制造基地建设项目”进行了竣工决算的专项审核,并出具了《环境资源设备研发、设计、制造基地建设项目竣工财务决算审核报告》(大信专审字[2010]第2-0331号)。经审核,湖北合加实施的“环境资源设备研发、设计、制造基地建设项目”工程建设资金净结余3,789,575.96元,该笔资金存放于湖北合加在湖北咸宁开立的募集资金专用账户储存及管理,同时截止审核基准日,公司节余募集资金36,754,871.21元存放于募集资金专户,公司及湖北合加合计尚节余募集资金40,544,447.17元。经公司董事会批准,公司将上述节余募集资金净额40,544,447.17元全部用于永久补充公司流动资金。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,本公司依照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定,结合公司实际情况,修订了《合加资源发展股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《管理制度》”),修订后的《管理制度》于2008年3月2日经

本公司第五届十七次董事会会议审议通过。

公司和宏源证券股份有限公司分别与宜昌商行西陵支行、咸宁农行泉东支行于 2008 年 7 月 28 日签定了《募集资金三方监管协议》，根据该监管协议的要求并结合公司经营需要，本公司在具体项目实施所在的子公司湖北合加环境设备有限公司和公司本部各开设了 1 个银行专户对募集资金专户存储。截至 2010 年 12 月 31 日本公司共有 2 个银行专户。

本公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况表详见本报告附件。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附件：募集资金使用情况表

桑德环境资源股份有限公司董事会

2011 年 3 月 29 日

附表：

募集资金使用情况表

单位：万元

募集资金总额				41,322.71		本年度投入募集资金总额					12,613.49	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					36,943.98	
变更用途的募集资金总额比例												
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）[注 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[注 2]	本年度实现的效益[注 3]	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
环境资源设备研发、设计、制造基地建设项目	否	45,680.00	未调整	45,680.00	12,613.49	36,943.98	-8,736.02	80.88	2010年11月	32	是	否
合计：		45,680.00		45,680.00	12,613.49	36,943.98	-8,736.02	80.88		32		
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				公司于 2010 年 4 月 18 日召开第六届十三次董事会审议通过了《关于公司继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用闲置募集资金 4000 万元人民币暂时补充生产经营流动资金，使用期限不超过 6 个月，自 2010 年 4 月 19 日起至 2010 年 10 月 19 日止。2010 年 10 月 18 日，公司已将 4000 万元人民币自有资金全部归还至公司募集资金专用账户								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				公司及湖北合加合计节余募集资金 4054 万元。								
募集资金其他使用情况[注 4]				项目节余的募集资金全部用于永久补充公司流动资金。								

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。

注 2：经试运营调试，项目于 2010 年 11 月达到预定使用状态并办理转固手续。

注 3：本项目 2010 年 12 月投入正式运营。

注 4：根据公司第六届二十一次董事会决议，为充分发挥募集资金的使用效率，降低公司财务费用，为公司和股东创造更大的效益，公司拟将上述节余募集资金 40,544,447.17 元全部用于永久补充公司流动资金