

桑德环境资源股份有限公司

审 核 报 告

大信专审字[2014]第 2-00436 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

目 录

- 审核报告..... 第 1 页
- 桑德环境资源股份有限公司关于前次募集资金使用情况的专项报告..... 第 2 - 3 页
- 附件：募集资金使用情况对照表..... 第 4 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

前次募集资金使用情况审核报告

大信专审字[2014]第 2-00436 号

桑德环境资源股份有限公司：

我们接受委托，对桑德环境资源股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2014年6月30日止的前次募集资金使用情况进行了审核。

一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定编制《前次募集资金使用情况专项报告》，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董事会的责任。

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前次募集资金使用情况发表意见。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，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作，以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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

我们认为，贵公司前次募集资金使用情况专项报告的编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2014年6月30日止前次募集资金的使用情况。

四、其他说明事项

本报告是我们在实施必要审核程序的基础上作出的职业判断，并不构成对贵公司前次募集资金的投资项目前景及其效益实现作出的保证。本报告仅限于贵公司作为以非公开募集资金方式购买桑德国际有限公司股票而提交中国证券监督管理委员会必备文件，随同其他申报材料一同报送，不得用作其他目的。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会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡涛

中国·北京

中国注册会计师：王萍

二〇一四年九月十一日

桑德环境资源股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的专项报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、前次募集资金的募集情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准桑德环境资源股份有限公司配股的批复》（证监许可[2012]1622号）核准，桑德环境资源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）采用向全体股东每10股配售3股的方式发行人民币普通股（A股），发行价格为每股12.71元。截止2012年12月28日，本公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）145,601,142股，募集资金总额1,850,590,514.82元，配股认购款利息收入113,752.10元，扣除配股登记手续费145,601.14元，余额为1,850,558,665.78元。

上述款项已由国泰君安证券股份有限公司于2012年12月31日存入公司董事会为本次募集资金批准开设的募集资金专项账户，具体如下：

序号	公司名称	开户行	账号	金额
1	桑德环境资源股份有限公司	中信银行股份有限公司武汉东西湖支行	7382510182100006041	1,550,558,665.78
2	桑德环境资源股份有限公司	湖北银行股份有限公司宜昌分行	110100120100010315	300,000,000.00
合 计				1,850,558,665.78

上述款项扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用37,555,697.48元及应退回的利息收入113,752.10元后，实际募集资金净额为人民币1,812,889,216.20元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了大信验字[2012]第2-0060号验资报告。

2012年度，募集资金项目未投入使用。

截止2013年12月31日，本公司已使用募集资金1,559,192,800.00元，未使用募集资金268,341,855.97元。2013年度，募集资金产生利息扣除手续费后金额为14,645,439.77元，募集资金专户期末余额270,051,767.32元，其中包括需从募集专户中扣除的发行费用1,709,911.35元。

截止2014年6月30日，本公司已使用募集资金1,649,089,790.88元，未使用募集资金

178,875,598.77元。2014年1-6月,募集资金产生利息扣除手续费后金额为430,733.68,募集资金专户期末余额180,585,510.12元,其中包括需从募集专户中扣除的发行费用1,709,911.35元。

二、前次募集资金的实际使用情况

前次募集资金无具体的投资项目,主要为偿还借款、短期融资券及补充流动资金。

募集资金使用情况表详见本报告附件。

三、募集资金变更情况

公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

四、前次募集资金尚未使用资金结余情况

截止2014年6月30日,本公司已使用募集资金1,649,089,790.88元,未使用募集资金178,875,598.77元。2014年1-6月,募集资金产生利息扣除手续费后金额为430,733.68元,募集资金专户期末余额180,585,510.12元,其中包括需从募集专户中扣除的发行费用1,709,911.35元。

附件:募集资金使用情况对照表

桑德环境资源股份有限公司

二〇一四年九月十一日

附件：

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额：			181,288.92			已累计使用募集资金总额：			164,908.98	
变更用途的募集资金总额：			0.00			其中各年度使用募集资金总额： 2013 年			155,919.28	
变更用途的募集资金总额比例：			0.00			2014 年 1-6 月			8,989.70	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		
1	偿还银行借款、短期融资券	偿还银行借款、短期融资券	不超过 9 亿	不超过 9 亿	81,459.28	不超过 9 亿	不超过 9 亿	81,459.28	不适用	不适用
2	补充流动资金	补充流动资金	剩余募集资金	剩余募集资金	83,449.70	剩余募集资金	剩余募集资金	83,449.70	不适用	不适用
	合 计		181,288.92	181,288.92	164,908.98	181,288.92	181,288.92	164,908.98	不适用	不适用