

## 西南证券股份有限公司

### 关于神雾环保技术股份有限公司

#### 2014年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见

西南证券股份有限公司（以下称“西南证券”或“保荐机构”）作为神雾环保技术股份有限公司（以下简称“神雾环保”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板信息披露业务备忘录第1号-超募资金使用（修订）》、《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》以及《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关法律法规的规定，对神雾环保截至2014年12月31日的《关于2014年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了核查，核查情况如下：

#### 一、募集资金到位情况

神雾环保技术股份有限公司系经中国证券监督管理委员会《关于核准天立环保工程股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1829号）（天立环保工程股份有限公司于2014年7月25日更名为“神雾环保技术股份有限公司”，并从8月4日起使用“神雾环保”的简称，因此下文中除第三方文件外，名称变更前后均使用“神雾环保”的名称）核准，由主承销商西南证券股份有限公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股（A股）2,005万股，每股面值1元，发行价格为58元/股。截至2010年12月30日，神雾环保实际向社会公开发行人民币普通股（A股）2,005万股，募集资金总额为人民币116,290万元，扣除发行费用4,951.60万元，实际募集资金净额为人民币111,338.40万元，超募资金97,663.32万元。上述募集资金到位情况经利安达会计师事务所有限责任公司审验，并出具利安达验字[2010]1086号《验资报告》。

#### 二、募集资金使用及结余情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况如下： （单位：元）

项目	金额
募集资金总额	1,162,900,000.00
减：支付的发行费用	49,516,000.00
减：累计直接投入募投项目	152,776,077.40
减：偿还银行借款	295,000,000
减：永久补充流动资金	283,000,000
减：临时补充流动资金	520,000,000
加：归还临时补充流动资金	425,000,000
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	56,196,022.75
加：自有资金补充募集资金	1,054,470.70
尚未使用的募集资金余额	344,858,416.05

注：表中自有资金补充募集资金 1,054,470.70，原因如下：2012 年度募投项目变更为节能环保技术装备基地建设项目，投资总额 150,000,000.00 元。由于 2012 年度公司募集资金使用上存在问题（已于《关于 2012 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了详细披露），实际公司 2012 年度募投项目使用金额为 1054470.70 元。2013 年 2 月 6 日，公司以自有资金重新注入诸暨天立募集资金 150,000,000.00 元并进行专户存管，形成募投项目实际可用资金为 151,054,470.70 元。

2014 年度，募集资金项目投入金额合计 41,950.09 万元，均系直接投入承诺投资项目。截止 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为 34,485.84 万元，其中活期存款账户余额为 3,754.13 万元，定期存单为 30,731.71 万元。

### 三、募集资金存放及管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效率，根据《中华人民共和国公司法》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的有关规定，按照中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等法律法规的要求，结合公司实际情况，公司在 2009 年 8 月制订了《天立环保工程股份有限公司募集资金使用管理办法》，公司于 2013 年 8 月修订了《天立环保工程股份有限公司募集资金使用管理办法》，该办法于 2013 年 8 月 23 日经公司 2013 年第二届董事会第二十四次会议决议通过后生效。公司于 2015 年 2 月修订了《神雾环保技术股份有限公司募集资金使用管理办法》，该办法于 2015 年 2 月 16 日经公司 2015 年第二届董事会第二十六次（临时）会议决议通过后生效。

根据前述管理办法的规定，公司对募集资金实行专户存储，2011 年 1 月 27

日，公司分别与保荐机构、募集资金专户所在银行浙商银行股份有限公司北京分行、上海浦东发展银行股份有限公司北京电子城支行、杭州银行股份有限公司北京分行、北京银行股份有限公司清华园支行、中国光大银行股份有限公司北京三里河支行签订了《募集资金三方监管协议》明确了各方的权利和义务。上述三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

公司通过诸暨天立环保节能技术有限公司用于节能环保技术装备基地建设项目的募集资金已于 2013 年 3 月 19 日与诸暨天立环保节能技术有限公司、华夏银行绍兴诸暨支行、保荐机构签订了《募集资金四方监管协议》。

2013 年 12 月 25 日在民生银行北京中关村西区支行新开设了募集资金专户，开户经合理审批，12 月 25 日杭州银行股份有限公司北京分行资金已全部转出，并于 12 月 25 日予以销户。2014 年 1 月 23 日公司与民生银行北京中关村西区支行、保荐机构签订了三方监管协议。

公司本年变更部分募集资金投向，将 14576.45 万元用于实施《港原化工密闭电炉节能技术改造合同能源管理项目》。公司、开户银行北京银行安华路支行，与保荐机构分别于 2014 年 10 月 30 日、2014 年 11 月 24 日、2015 年 1 月 22 日共同签署了《募集资金三方监管协议》，公司在开户银行北京银行安华路支行开设了 1 个专户对募集资金实行专户存储。

公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

截至 2014 年 12 月 31 日止，募集资金分别存放在浙商银行股份有限公司北京分行、上海浦东发展银行股份有限公司北京电子城支行、北京银行股份有限公司清华园支行、中国光大银行股份有限公司北京三里河支行、中国民生银行北京中关村西区支行、北京银行股份有限公司安华路支行。具体如下：

单位：元

开户银行	银行账号	存款余额	备注
浙商银行北京分行	1000000010120100083500 1000000010121800037649	9,627,699.22	注①
浦发银行电子城支行	91200154800024634	141,803,660.62	注③
北京银行清华园支行	01090334600120105492317 01090334600120501108264	4,227,385.54	注③
中国光大银行北京三里河支行	35120188000055680 35120053000025846	515.86	注③

开户银行	银行账号	存款余额	备注
中国民生银行北京中关村西区支行	626331820	166,349,712.18	注③
北京银行安华路支行	20000010978600001648937	22,849,442.63	注②
合 计		344,858,416.05	

注：①仅用于研发中心项目及其他与主营业务相关的流动资金的募集资金的存储和使用；②仅用于港原化工密闭电炉节能技术改造合同能源管理项目；③其他与主营业务相关的流动资金的募集资金的存储和使用。

上述定期存单到期后将及时转入募集资金专户进行管理或以存单方式续存，并且存单不得质押。

#### 四、募集资金实际使用情况

公司募集资金使用情况及存放情况表：

单位：万元

募集资金总额	111,338.4										
报告期投入募集资金总额	41,950.09										
已累计投入募集资金总额	82,577.6										
报告期内变更用途的募集资金总额	14,576.45										
累计变更用途的募集资金总额	14,576.45										
累计变更用途的募集资金总额比例	13.09%										
募集资金总体使用情况说明											
2014年度公司投入募投资金41,950.09万元，截止2014年12月31日，公司累计投入募投资金82,577.60万元，剩余未使用的募投资金（包含利息收入扣除手续费净额）存放在公司于公司募集资金专户，尚未规定用途的超额募集资金将根据公司发展规划用于公司主营业务，在实际使用超募资金前，履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。											
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
研发中心	否	2,786	2,786	0	1,903.96	100.00%	2012年01月31日	0	0		否
节能环保技术装备基地建设项目	是	10,445	423.55	0	423.55	100.00%	2014年06月30日	0			是
港原化工密闭电炉节能技术改造合同能源管理项目	是		10,021.45	10,021.45	10,021.45	100.00%	2015年06月30日	0	0		否

承诺投资项目小计	--	13,231	13,231	10,021.45	12,348.96	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
港原化工密闭电炉节能技术改造合同能源管理项目	是		6,022.55	2,928.64	2,928.64	48.63%	2015年06月30日				是
石家庄化工化纤有限公司20万吨/年电石炉改造合同能源管理项目	否	35,000	35,000	0	0	0.00%	2015年12月31日				否
临时补充流动资金	否	9,500	9,500	9,500	9,500	100.00%					否
节能环保技术装备基地建设项目	是	4,555	0	0	0	0.00%					是
归还银行贷款（如有）	--	29,500	29,500	19,500	29,500	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	28,300	28,300	0	28,300	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	106,855	108,322.55	31,928.64	70,228.64	--	--	0	0	--	--
合计	--	120,086	121,553.55	41,950.09	82,577.66	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	受国家宏观调控和下游行业疲软等不利因素的影响，“节能环保技术装备基地建设项目”一直未有实质性进展。此外，公司高效煤粉锅炉业务也因2014年4月空港天立能源工程技术（北京）有限公司60%的股权对外转让而面临终止，因此，原募投项目已不再适应公司未来战略发展规划。公司根据目前战略发展和商业模式创新的需要，为提高募集资金的使用效率，变更部分募投项目，将原有“节能环保技术装备基地建设项目”变更为“港原化工密闭电炉节能技术改造合同能源管理项目”。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司2014年度由于受国家宏观调控和下游行业疲软等不利因素的影响，募投项目由“节能环保技术装备基地建设项目”变更为“港原化工密闭电炉节能技术改造合同能源管理项目”（详见中国证监会指定网站巨潮资讯网公告编号2014-108号《关于变更部分募投项目的公告》），并召开了2014年第六次临时股东大会，通过了《关于变更部分募投项目的议案》，项目可能性相应发生变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、经公司第一届董事会二十二次会议、第一届监事会第六次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金偿还银行贷款及永久补充流动资金的议案》，公司计划使用部分超募资金8,800万元永久补充流动资金及10,000万元偿还银行贷款，独立董事、监事会、保荐机构都发表了相关意见，同意上述超募资金的使用。公司已于2011年5月19日完成补充流动资金8,800万元事项；2011年6月17日公司偿还了上海浦东发展银行股份有限公司电子城支行4,000万元贷款；2011年7月11日公司偿还了北京银行清华园支行4,000万元贷款；2011年7月12日偿还了杭州银行北京分行2,000万元贷款。 2、公司于2011年8月14日召开的第一届董事会第二十七次会议、第一届监事会第九次会议、2011年9月1日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金临时补充流动资金的议案》，公司计划使用超募资金15,000万元临时补充流动资金，使用期限不超过股东大会批准之日起6个月，到期将归还至募集资金专户。公司用于暂时补充流动资金总额为15,000万元，实际用于暂时补充流动资金总额14,000万元。2012年2月29日公司将14,000万元超募资金归还并存入公司募集资金专用账户。至此，公司用于暂时补充流动资金的超募资金已一次性归还完毕，公司已										

将上述募集资金归还情况通知保荐机构及保荐代表人。

3、公司与 2012 年 3 月 8 日召开的第二届董事会第五次（临时）会议、第二届监事会第二次（临时）会议审议通过《关于使用部分超募资金临时补充流动资金的议案》，公司计划使用超募资金 9,500 万元临时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。2012 年 9 月 5 日将 9,500 万超募资金已一次性归还完毕公司已将上述募集资金归还情况通知保荐机构及保荐代表人。

4、公司于 2012 年 5 月 9 日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第四次会议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》公司计划使用部分超募资金 19,500 万元永久补充流动资金，独立董事、监事会、保荐机构都发表了相关意见，同意上述超募资金的使用。

5、公司于 2012 年 9 月 27 日召开的第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第六次会议审议通过《关于使用部分超募资金临时补充流动资金的议案》，公司计划使用超募资金 9,500 万元临时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。2013 年 3 月 27 日将 9,500 万超募资金已一次性归还完毕公司已将上述募集资金归还情况通知保荐机构及保荐代表人。

6、经公司第二届董事会第十五次会议决议，通过《关于变更部分募投项目的议案》将原有“节能环保密闭矿热炉产能建设项目”和“工业炉窑炉气高温净化与综合利用项目”合并，在浙江省诸暨市成立全资子公司并实施“节能环保技术装备基地建设项目”，变更后的募投项目“节能环保技术装备基地建设项目”拟投资金额为 15000 万元，与原募投项目投入资金的差额为 4,555 万元，拟使用超募资金投入。

7、2013 年 7 月 18 日，公司第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十三次会议审议通过及《关于使用部分超募资金临时补充流动资金的议案》，公司计划使用超募资金 9,500 万元临时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月。2014 年 1 月 17 日公司将 9,500 万超募资金已一次性归还完毕，公司已将上述募集资金归还情况通知保荐机构及保荐代表人。

8、公司于 2014 年 2 月 14 日召开第二届董事会第三十二次（临时）会议与第二届监事会第十七次（临时）会议审议通过《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，计划使用部分超募资金人民币 19,500 万元偿还银行贷款，独立董事、保荐机构都发表了相关意见，同意上述超募资金的使用。

9、2014 年 9 月 10 日，公司召开第二届董事会第四十六次（临时）会议、第二届监事会第二十二次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分超募资金临时补充流动资金的议案》，公司计划使用超募资金 9,500 万元临时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还募集资金账户。

10、2014 年 9 月 25 日，公司召开第二届董事会第四十七次（临时）会议、第二届监事会第二十三次（临时）会议决议，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，公司根据目前战略发展和商业模式创新的需要，为提高募集资金的使用效率，拟变更部分募投项目，将原有“节能环保技术装备基地建设项目”变更为“港原化工密闭电炉节能技术改造合同能源管理项目”。原募投项目拟使用募集资金 15000 万元，变更后的募投项目拟投资金额为 16,044 万元，变更后的募投项目与原募投项目剩余募集资金的差额为 3,749.44 万元，拟使用超募资金投入，独立董事、保荐机构都发表了相关意见，同意上述募投项目的变更。公司于 2014 年 10 月 15 日召开 2014 年第六次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募投项目的议案》。

11、2014 年 12 月 5 日，公司召开第二届董事会第五十二次（临时）会议、第二届监事会第二十五次（临时）会议，审议通过了《关于使用超募资金投资建设石家庄化工合同能源管理项目的议案》，公司于 2014 年 12 月 5 日与石家庄化工化纤有限公司签署了《合同能源管理项目合同》，由公司按合同能源管理模式就“石家庄化工化纤有限公司 20 万吨/年电石炉改造项目”提供电石炉改造专项节能服务。本项目由公司自主投资 35,000 万元，节能效益分享期限为 4 年，公司累计能分享的节能效益总额为人民币 63,174.2 万元。为加快项目建设，提高公司超募资金的使用效率公司拟使用超募资金 35,000 万元投资本项目建设，《关于使用超募资金投资建设石家庄化工合同能源管理项目的议案》已经 2014

	年第八次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用
	报告期内发生
	受国家宏观调控和下游行业疲软等不利因素的影响，“节能环保技术装备基地建设项目”一直未有实质性进展。此外，公司高效煤粉锅炉业务也因 2014 年 4 月空港天立能源工程技术（北京）有限公司 60%的股权对外转让而面临终止，因此，原募投项目已不再适应公司未来战略发展规划。公司根据目前战略发展和商业模式创新的需要，为提高募集资金的使用效率，变更部分募投项目，将原有“节能环保技术装备基地建设项目”变更为“港原化工密闭电炉节能技术改造合同能源管理项目”。详见在中国证监会指定网站巨潮资讯网于 2014 年 9 月 26 日披露的公司《关于变更部分募投项目的公告》。
募集资金投资项目 实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	受国家宏观调控和下游行业疲软等不利因素的影响，“节能环保技术装备基地建设项目”一直未有实质性进展。此外，公司高效煤粉锅炉业务也因 2014 年 4 月空港天立能源工程技术（北京）有限公司 60%的股权对外转让而面临终止，因此，原募投项目已不再适应公司未来战略发展规划。公司根据目前战略发展和商业模式创新的需要，为提高募集资金的使用效率，变更部分募投项目，将原有“节能环保技术装备基地建设项目”变更为“港原化工密闭电炉节能技术改造合同能源管理项目”。详见在中国证监会指定网站巨潮资讯网于 2014 年 9 月 26 日披露的公司《关于变更部分募投项目的公告》。
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用
	根据 2009 年 7 月 22 日公司第一届董事会第七次会议、2009 年 8 月 8 日公司第五次临时股东大会、公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，公司拟用募集资金 2,786 万元投资于公司研发中心建设项目，第一届董事会第七次会议至募集资金到位之前，公司已用自筹资金预先投入该募投项目建设的资金，待公司募集资金到位后予以置换。在首次公开发行股票募集资金到位以前，公司为保障募集资金投资项目顺利进行，已使用自筹资金 1,380 万元投入研发中心建设项目的开发建设。利安达会计师事务所有限责任公司于 2011 年 1 月 18 日出具了利安达专字【2011】第 1066 号《关于天立环保工程股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》，对上述募集资金投资项目的预先投入情况进行了专项审核。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	适用
	因研发中心募投项目目前已竣工，结余募集资金 8,820,428 元，结余的募集资金存放于公司募集资金账户中。
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金账户中。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	公司于 2014 年度变更了部分募投项目，原“节能环保技术装备基地建设项目”因项目建设流动资金需要，申请使用募集资金 2705.44 万元，该笔募集资金从募集资金账户转出并存入普通银行账户，截止 2014 年 9 月 26 日，该募投项目已使用 423.55 万元，剩余流动资金 2281.89 万元于 2014 年 12 月 29 日转入北京银行股份有限公司安华路支行募集资金账户（详见公司于 2015 年 1 月 26 日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网发布的公告）。公司 2014 年度不存在募集资金使用及披露的问题。

## 五、募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
节能环保技术装备基地建设项目	1、工业炉窑炉气高温净化与综合利用项目 2、节能环保密闭矿热炉产能建设项目	15,000	0	423.55	100.00%				是
港原化工密闭电炉节能技术改造合同能源管理项目	节能环保技术装备基地建设项目	16,044	12,950.09	12,950.09	80.72%	2015年06月30日		否	否
合计	--	31,044	12,950.09	13,373.64	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、经公司第二届董事会第十五次会议决议，通过《关于变更部分募投项目的议案》将原有“节能环保密闭矿热炉产能建设项目”和“工业炉窑炉气高温净化与综合利用项目”合并，在浙江省诸暨市成立全资子公司并实施“节能环保技术装备基地建设项目”，变更后的募投项目“节能环保技术装备基地建设项目”拟投资金额为 15000 万元，与原募投项目投入资金的差额为 4,555 万元，拟使用超募资金投入。本次变更于 2012 年 9 月 28 日对外公告，具体详见在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的相关公告。</p> <p>2、受国家宏观调控和下游行业疲软等不利因素的影响，“节能环保技术装备基地建设项目”一直未有实质性进展。此外，公司高效煤粉锅炉业务也因 2014 年 4 月空港天立能源工程技术（北京）有限公司 60%的股权对外转让而面临终止，因此，原募投项目已不再适应公司未来战略发展规划。公司根据目前战略发展和商业模式创新的需要，为提高募集资金的使用效率，变更部分募投项目，将原有“节能环保技术装备基地建设项目”变更为“港原化工密闭电炉节能技术改造合同能源管理项目”。2014 年 9 月 25 日，公司召开第二届董事会第四十七次（临时）会议、第二届监事会第二十三次（临时）会议决议，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，该议案于 2014 年 10 月 15 日召开 2014 年第六次临时股东大会审议通过，具体详见在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的相关公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。								

## 六、会计师对募集资金年度存放和实际使用情况专项报告的鉴证意见

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对神雾环保技术股份有限公司《2014 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了审核，并出具了大信专审字[2015]第1-00365号《神雾环保技术股份有限公司募集资金存放与实际使用情



况审核报告》。报告认为，“神雾环保年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了2014年度募集资金实际存放与使用的情况。”

## **七、保荐机构对募集资金存放与实际使用情况的核查意见**

保荐机构通过访谈沟通、审阅相关资料、现场检查等多种方式，对神雾环保募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了神雾环保募集资金存放银行对账单、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与神雾环保相关管理人员就募集资金使用情况进行了沟通交流等。

经核查，保荐机构认为，神雾环保能够执行募集资金专户存储制度，履行三方监管协议，其2014年度募集资金具体使用情况与已披露情况一致。

此页无正文，为《西南证券股份有限公司关于神雾环保技术股份有限公司  
2014年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之签署页）

保荐代表人：\_\_\_\_\_

杨 亚

\_\_\_\_\_

张炳军

西南证券股份有限公司

2015 年 3 月10日