

湖南三德科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投
项目自筹资金的专项鉴证报告

CHW 证专字[2016]0283 号

审计机构：中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)

湖南三德科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项鉴证报告

(截止 2016 年 6 月 3 日)

	目 录	页 次
一、	以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项鉴证报告	1-2
二、	湖南三德科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的 专项说明	3-4
三、	审计机构营业执照及执业许可证复印件	
四、	审计机构证券、期货相关业务许可证复印件	
五、	签字注册会计师执业证书复印件	

天津市2016年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120160701675203

报告编号：CHW证专字[2016]0283号

报告单位：湖南三德科技股份有限公司

报备日期：2016-07-01

报告日期：2016-06-27

签字注册会计师：陈志 周志

事务所名称：中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：022-23193866

事务所传真：022-23559045

通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场35层

电子邮件：chw@chwcpll.com

事务所网址：<http://www.chwcpll.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号



CHW

机密

中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)
天津市和平区解放北路188号
信达广场35层
邮政编码: 300042
电话: 022-23193866
传真: 022-23559045
电子信箱: chw@chwcpsllp.com

CHW CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
35/F Center Plaza, No. 188 Jiefang
Road, Heping District, Tianjin, P.R.C.
Post: 300042
Tel: 022-23193866
Fax: 022-23559045
Http://www.chwcpsllp.com

湖南三德科技股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 的专项鉴证报告

CHW 证专字[2016]0283 号

湖南三德科技股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的湖南三德科技股份有限公司(以下简称“三德科技”)董事会编制的截止2016年6月3日的《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》(以下简称“专项说明”)。

一、董事会的责任

按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》的有关规定,编制专项说明是三德科技董事会的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料,设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制,保证专项说明的内容真实、准确和完整,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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对专项说明发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作,以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断,包括对由于舞弊或错误导致的募集资金专项报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与募集资金专项报告编制相关的内部控制,以设计恰当的鉴证程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，三德科技编制的截止 2016 年 6 月 3 日的《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》的有关规定，在所有重大方面公允反映了三德科技截止 2016 年 6 月 3 日以自筹资金预先投入募投项目的情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供三德科技用于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金之目的，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：湖南三德科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明

中审华寅五洲会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·天津

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年六月二十七日

湖南三德科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明

现根据深圳证券交易所印发《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南三德科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1018号文）核准，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）25,000,000股，每股面值1元，发行价格为每股8.57元，募集资金总额214,250,000.00元。扣除承销费和保荐费22,400,000.00元后的募集资金为人民币191,850,000.00元，已由国泰君安证券股份有限公司于2016年6月3日存入公司开立在上海浦东发展银行长沙河西支行账号为66100155260001926的人民币账户；减除其他发行费用人民币8,953,000.00元后，计募集资金净额为人民币182,897,000.00元。上述资金到位情况已经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“CHW证验字[2016]0039号”验资报告。公司对募集资金进行专户存储管理。

二、发行申请文件承诺募投项目的情况

公司在《关于公司申请首次公开发行A股并在创业板上市的议案》中披露的首次公开发行股票募投项目及募投资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	募投项目名称	项目投资总额	拟募投资金额
1	实验分析仪器升级扩产项目	5,988.77	2,697.98
2	燃料智能化管理子系统集成项目	7,932.26	7,932.26
3	风透式快速干燥技术产业化项目	5,994.23	583.55
4	技术及培训中心与信息化升级项目	7,116.21	7,116.21
合计		27,031.47	18,330.00

上述项目总投资27,031.47万元，本次首次公开发行股票募集资金将全部用于上述项目，募集资金到位后，若实际募集资金净额少于上述项目对募集资金需求总额，公司将根据实际募集资金净额，按上述项目所列顺序依次投入，不足部分由公司自筹解决。在本次发行募集资金到位前必须进行先期投入的，公司以自筹资金先期进行投入，并在首次公开发行股票募

集资金到位后，以募集资金置换先期自筹资金投入。

三、以自筹资金预先投入募投项目情况

本次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门备案和审批，并经公司 2014 年 5 月 4 日召开的第一届董事会第六次会议、2014 年 5 月 25 日召开的 2013 年度股东大会审议通过。

上述项目在本次首次公开发行股票募集资金到位之前已由本公司以自筹资金先行投入。截至 2016 年 6 月 3 日，公司利用自筹资金实际投资额 9,870.87 万元。具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	募投项目名称	项目投资总额	拟募投资金额	已预先投入资金	拟置换募集资金
1	实验分析仪器升级扩产项目	5,988.77	2,697.98	1,611.93	1,611.93
2	燃料智能化管理子系统集成项目	7,932.26	7,932.26	5,228.30	5,228.30
3	风透式快速干燥技术产业化项目	5,994.23	583.55	592.84	583.55
4	技术及培训中心与信息化升级项目	7,116.21	7,116.21	2,437.80	2,437.80
	合计	27,031.47	18,330.00	9,870.87	9,861.58

四、本次公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的说明与管理层说明比较

将本次公开发行股票募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的说明与湖南三德科技股份有限公司管理层《关于以自筹资金预先投入募集资金项目的专项说明》的内容逐项对照，两者相符。

湖南三德科技股份有限公司董事会

2016年6月27日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 911201166688390414 (10-1)

名称 中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

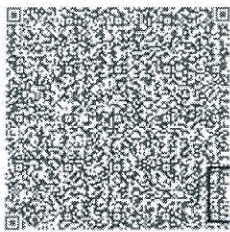
主要经营场所 天津开发区广场东路20号滨海金融街E7106室

执行事务合伙人 方文森;赵建中;黄庆林;龙晖;史世利;王建国;
高绮云;尹琳;王勤;成志城;姚运海;刘文俊

成立日期 二000年九月十九日

合伙期限 2000年09月19日至长期

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关的报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

此件仅用于出具报告使用

2015年12月31日





会计师事务所 执业证书

名称：中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师：方文森

办公场所：天津开发区广场东路20号
滨海金融街E7106室

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：12010011

注册资本(出资额)：壹仟陆佰贰拾万元

批准设立文号：津财会(2007)27号

批准设立日期：二〇〇七年十二月二十七



此件仅用于出具报告使用

证书序号：NC. 019214

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一四年十二月三十日

中华人民共和国财政部制



证书序号:000374

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查，批准
中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：王会森



此件仅用于出具报告使用

证书号：29

发证时间：二〇一七年十二月五日

证书有效期至：二〇一七年十二月五日



姓名 陈志
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1978-04-04
 Date of birth
 工作单位 深圳南方民和会计师事务所
 Working unit
 湖南分所
 身份证号码 432401197804043017
 Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

中审国际会计师事务所湖南分所
 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 11 月 20 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

华夏五洲会计师事务所(特殊普通合伙)
 湖南分所
 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 11 月 20 日
 /y /m /d



年度检验登记

Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 440300191038
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005年 5月 8日
 Date of Issuance /y /m /d



姓 名: 周亮
 Full name: 周亮
 职 务: 无
 Job: 无
 出生日期: 1980-09-21
 Date of birth: 1980-09-21
 工作单位: 中瑞华天会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 中瑞华天会计师事务所(普通合伙)
 身份证号: 320102198009214224
 Identity card no: 320102198009214224



年虎检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 120100114000
 No. of Certificate
 批准注册协会: 湖南注册会计师协会
 Authorizing Institute of CPAs
 发证日期: 2010 年 08 月 04 日
 Date of Issuance

年 月 日