

河南清水源科技股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2018]001956 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

河南清水源科技股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2017 年度)

目 录	页 次
一、 募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、 河南清水源科技股份有限公司 2017 年度募集 资金存放与使用情况的专项报告	1-8

募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2018]001956号

河南清水源科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的河南清水源科技股份有限公司（以下简称清水源公司）《2017年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

清水源公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2012]44号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、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清水源公司募集资金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，以对清水源公司募集资金专项报告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。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，清水源公司募集资金专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[2012]44 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了清水源公司 2017 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供清水源公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为清水源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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一八年三月二十九日

河南清水源科技股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

1、2015 年首次公开发行股份募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]540 号文核准，本公司由主承销商中原证券股份有限公司于 2015 年 4 月 15 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 1,670 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 10.53 元。截至 2015 年 4 月 20 日止，本公司共募集资金 175,851,000.00 元，扣除发行费用 23,550,000.00 元，募集资金净额 152,301,000.00 元。上述募集资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了大华验字[2015]000174 号验资报告。

截止 2017 年 12 月 31 日，扣除募集发行费的累计募集资金净额 152,301,000.00 元，公司对募集资金项目累计投入 121,657,724.73 元，募集资金购买理财产品取得收益 2,816,801.38 元，募集资金利息收入 646,619.24 元，募集资金支付手续费 6,838.88 元，募集资金余额为人民币 34,099,857.01 元。

2、2016 年非公开发行股份募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1490 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由中原证券采用代销方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 17,561,965 股，发行价为每股人民币 23.40 元，募集资金总额为 410,949,981.00 元。扣除发行费用 12,883,742.46 元后的募集资金净额为 398,066,238.54 元，中原证券已于 2016 年 9 月 1 日向本公司指定的银行账户划转了募集资金。上述募集资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了大华验字[2016]000768 号验资报告。

截止 2017 年 12 月 31 日，累计募集资金总额 410,949,981.00 元，扣除相关发行费后累计募集资金净额 398,066,238.54 元，公司对募集资金项目累计投入 352,790,602.12 元，募集资金购买理财产品取得收益 94,589.04 元，募集资金利息收入 487,147.63 元，募集资金支付手续费 3,844.26 元，截止 2017 年 12 月 31 日募集资金余额为人民币 58,737,271.29 元。

二、募集资金的管理情况

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《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《河南清水源科技

股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），该《管理制度》经本公司第三届董事会六次会议审议通过。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；根据公司与中原证券股份有限公司、中国银行股份有限公司济源分行、中信银行股份有限公司郑州分行、中国民生银行股份有限公司郑州分行、交通银行股份有限公司济源分行、郑州银行股份有限公司宝龙城支行签订的《募集资金专户储存三方监管协议》，及公司单次或 12 个月以内从募集资金存款专户中支取的金额超过人民币 1,000 万元或发行募集资金总额扣除发行费用后的净额的 10%的，公司应当及时以传真方式通知保荐机构，同时提供专户的支出清单。同时公司授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的商业银行查询、复印募集资金专户资料。

截至 2017 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

1、2015 年首次公开发行股份募集资金

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中信银行郑州航海路支行	7392310182600022651	45,000,000.00		活期
中国民生银行洛阳永泰街支行	693887183	25,000,000.00	4,110,144.07	活期
中国银行济源豫光支行	250737487531	90,351,000.00	29,989,712.94	活期
合计		160,351,000.00	34,099,857.01	

注：初始存放金额 160,351,000.00 元与募集资金净额 152,301,000.00 之间的差额 8,050,000.00 元为初始存放时尚未支付的发行费用。

2、2016 年非公开发行股份募集资金

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国银行济源豫光支行	249448849646	107,320,000.00	25,407,460.14	活期
交通银行济源分行	762899991010003013305	57,339,981.00	5,683,560.31	活期
中信银行郑州航海路支行	8111101013100376803	67,110,000.00	27,597,245.58	活期
郑州银行股份有限公司宝龙城支行	93801880131684933	172,520,000.00	49,005.26	活期
合计		404,289,981.00	58,737,271.29	

注：本次发行股票募集的股款为人民币 410,949,981.00 元，中原证券股份有限公司已于 2016 年 9 月 1 日将扣除相关承销保荐费人民币 6,660,000.00 元后的余款人民币 404,289,981.00 元汇入本公司募集资金专户。

三、2017 年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

“年产 3 万吨水处理剂扩建项目”原计划建设 1 台 10 吨蒸汽/时燃气锅炉建设并预留 1 台备用 10 吨蒸汽/时燃气锅炉位置，预计于 2017 年 12 月 31 日前投入使用。近年来，国家环保政策逐步严格，要求取缔各类燃煤蒸汽锅炉，根据《2016 河南省大气污染防治攻坚战通知》、济源市污染防治领导小组《燃煤设施拆除和取缔工作方案》的具体实施办法时间表等文件：公司原使用的两台燃煤蒸汽锅炉于 2017 年取缔，新建锅炉检验、使用等手续也不再接受申请办理。

为贯彻落实《燃煤设施拆除和取缔工作方案》，使“年产 3 万吨水处理剂扩建项目”符合当地环保要求，满足该募投项目的蒸汽需求，根据济源市政府的提案，经相关政府部门的组织协调，公司决定取消原项目中公用工程部分锅炉项目的建设，改为建设配套热力管网直接与市政热力管网对接。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理除以上情况外不存在违规情况。

河南清水源科技股份有限公司（盖章）

二〇一八年三月二十九日

附表

募集资金使用情况表

编制单位：河南清水源科技股份有限公司

1、2015 年首次公开发行股份募集资金

金额单位：人民币元

募集资金总额		152,301,000.00			本年度投入募集资金总额		61,451,164.35			
报告期内变更用途的募集资金总额							121,657,724.73			
累计变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额					
累计变更用途的募集资金总额比例										
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)	本年度投入金额	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
承诺投资项目										
1.1 研发中心建设项目	否	45,000,000.00	45,000,000.00	29,595,981.13	45,705,861.51	101.57	2018 年 3 月	不适用	不适用	否
1.2 年产 3 万吨水处理剂扩建项目	否	105,000,000.00	105,000,000.00	29,622,770.57	54,950,991.98	52.33	2017 年 11 月	不适用	不适用	否
1.3. 营销中心建设项目	否	25,000,000.00	25,000,000.00	2,232,412.65	21,000,871.24	84.00	2018 年 3 月	不适用	不适用	否
合计		175,000,000.00	175,000,000.00	61,451,164.35	121,657,724.73					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)	公司募集资金投资项目“研发中心建设项目”、“年产 3 万吨水处理剂扩建项目”原计划建设完成时间为 2017 年 12 月 31 日，“年产 3 万吨水处理剂扩建项目”目前已经投入使用，“研发中心建设项目”受环境整治影响预计将该项目延期至 2018 年 3 月 31 日前完成。公司募集资金投资项目“营销中心建设项目”原计划建设完成时间为 2017 年 12 月 31 日，已延期。*1									
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况										
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方	公司于 2017 年 8 月 9 日召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于变更募投项目部分建设内容的议案》，决定变更“年产 3 万吨水处									

式调整情况	理剂扩建项目”的部分建设内容，即取消该项目中锅炉房（燃气锅炉）建设、1 台 10 吨蒸汽/时燃用天然气介质锅炉建设并预留 1 台备用 10 吨蒸汽/时燃气锅炉位置等公用工程中的建设内容，改为建设配套热力管网直接与济源市市政热力管网对接。除上述变更部分，“年产 3 万吨水处理剂扩建项目”其他建设内容不变。本次变更募投项目部分建设内容事项不属于募投项目的实质性变更，业经清水源 2017 年第二次临时股东大会表决通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

※1 未达到计划进度

1.1、研发中心建设项目

截止 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目“研发中心建设项目”计划总投资金额 4,500 万元，已投资金额 4,570.586151 万元，原计划建设完成时间为 2017 年 12 月 31 日。受大气污染影响，河南省扬尘污染治理和河南省大气污染防治攻坚战领导小组办公室先后启动二级管控、一级管控，公司需按要求暂停研发中心的施工，耽误了施工进度，致使募投项目不能按期完工投入使用。现根据相关募投项目的实施进度及实际建设情况，经过谨慎的研究论证，公司预计将该项目延期至 2018 年 3 月 31 日前完成。

1.2、营销中心建设项目

截止 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目“营销中心建设项目”计划总投资金额 2,500 万元，已投资金额 2,100.087124 万元，原计划建设完成时间为 2017 年 12 月 31 日。受近年来国内商业地产价格和场地租金不断上涨以及城市自身发展变化等因素影响，原募投项目规划中的广州、宁夏营销中心根据当时的规划和预算购置或租赁已比较困难或不经济，通过近期对相关市场的考察和调研，公司发现广州和宁夏的市场潜力已达不到预期，重新调整部分项目的实施方式及实施地点更有利于提高募集资金使用效率。公司经研究决定不再建设宁夏和广州营销中心。济源营销中心因与研发中心同位于济源市高新产业集聚区内，与研发中心建设项目一起施工建设，因河南省扬尘污染治理和河南省大气污染防治攻坚战领导小组办公室先后启动二级管控、一级管控，公司按要求暂停工程施工，耽误了施工进度，致使募投项目不能按期完工投入使用。目前公司正在积极推进项目建设，预计将于 2018 年 3 月 31 日前建成投入使用。

2、2016 年非公开发行股份募集资金

金额单位：人民币元

募集资金总额		410,949,981.00				本年度投入募集资金总额		78,641,471.48			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额		352,790,602.12			
累计变更用途的募集资金总额											
累计变更用途的募集资金总额比例											
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)	本年度投入金额	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	
承诺投资项目											
2.1. 伊川二污 BOT 项目	否	107,320,000.00	107,320,000.00	47,262,981.32	82,209,830.69	76.60	2017 年 9 月	不适用	不适用	否	
2.2. 晋煤华昱脱盐水、中水回用 BOT 项目	否	67,110,000.00	67,110,000.00	31,378,490.16	39,716,142.66	59.18	2017 年 12 月	不适用	不适用	否	
2.3. 标的公司及其子公司偿还银行借款	否	44,000,000.00	44,000,000.00		44,000,000.00	100.00	2016 年 9 月	不适用	不适用	否	
2.4. 收购同生现金对价	否	172,520,000.00	172,520,000.00		172,520,000.00	100.00	2016 年 9 月	不适用	不适用	否	
2.5. 支付交易相关税费、中介机构费用	否	20,000,000.00	19,999,981.00		14,344,628.77	100.00	2016 年 9 月	不适用	不适用	否	
合计		410,950,000.00	410,949,981.00	78,641,471.48	352,790,602.12						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)	公司募集资金投资项目“伊川二污 BOT 项目”、“晋煤华昱脱盐水、中水回用 BOT 项目”原计划建设完成时间为 2017 年 6 月、2017 年 8 月，实际建设完成日期为 2017 年 9 月、2017 年 12 月。※2										
项目可行性发生重大变化的情况说明											
超募资金的金额、用途及使用进展情况											
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方式调整情况											

募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2016 年 9 月 20 日，上市公司及标的公司以自筹资金预先投入募投项目的实际金额为 2,392.90 万元，置换金额为 2,392.90 万元。※3
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

※2 未达到计划进度

2.1 伊川二污 BOT 项目

公司募集资金投资项目“伊川二污 BOT 项目”，原计划建设完成时间为 2017 年 6 月，公司实际于 2017 年 6 月完成项目的工程建设，截止 2017 年 9 月完成验收，2017 年 10 月开始投入使用。

2.2 晋煤华昱脱盐水、中水回用 BOT 项目

公司募集资金投资项目“晋煤华昱脱盐水、中水回用 BOT 项目”，原计划建设完成时间为 2017 年 8 月，公司实际于 2017 年 12 月完成项目的工程建设，主要系公司承建的脱盐水及中水回用系统是晋煤集团高硫煤洁净利用化电热一体化示范项目的配套工程，受环保政策影响，原定的整体试车计划延迟，项目开始正式运营时间受整体工程进度影响，延迟至 2017 年 12 月所致。

※3 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2016 年 4 月 6 日，本公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，并于 2016 年 4 月 26 日经本公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过。募集资金投资项目在募集资金到位之前已由本公司利用自筹资金先行投入。

截至 2016 年 9 月 20 日，自筹资金实际投资额 23,928,962.87 元。具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	募投项目名称	已预先 投入资金	其中：		
			建安工程支出	设备购置	其他支出
1	本次交易的现金对价	15,000,000.00			15,000,000.00
2	伊川二污 BOT 项目	7,758,258.37	6,000,765.84	1,455,767.50	301,725.03
3	晋煤华昱脱盐水、中水回用 BOT 项目	1,170,704.50	1,137,237.13		33,467.37
	合计	23,928,962.87	7,138,002.97	1,455,767.50	15,335,192.40

根据 2016 年 4 月 6 日本公司与钟盛、宋颖标之发行股份及支付现金购买资产协议第十四条履约保证金约定，为保证协议的履行，本公司向钟盛、宋颖标支付保证金 1,500 万元，约定本次交易获得中国证监会核准后，履约保证金在本公司按照协议的约定支付股权转让价款时，自动转为股权转让价款的一部分。故本公司向钟盛、宋颖标支付的 1,500 万元保证金作为自筹资金预先投入募集资金项目的一部分。