

浙江德创环保科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告.....	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告.....	第 3—8 页



前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2018〕8160号

浙江德创环保科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江德创环保科技股份有限公司（以下简称德创环保公司）董事会编制的截至2018年9月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供德创环保公司发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为德创环保公司发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

德创环保公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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》编制《前次募集资金使用情况报告》，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。

三、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德创环保公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报

获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，德创环保公司董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了德创环保公司截至 2018 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

张芳



中国注册会计师：

祝琪梅



二〇一八年十二月二十一日

浙江德创环保科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《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，将本公司截至2018年9月30日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕3207号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商民生证券股份有限公司采用社会公开发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票5,050万股，发行价为每股人民币3.60元，共计募集资金18,180.00万元，坐扣承销和保荐费用2,250.00万元后的募集资金为15,930.00万元，已由主承销商民生证券股份有限公司于2017年1月25日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,451.20万元后，公司本次募集资金净额为14,478.80万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕20号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2018年9月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2018年9月30日 余额	备注
中国银行绍兴城东支行	355872190537	7,678.80	2.21	
中国工商银行绍兴市分行	1211012029200082325	5,300.00	351.65	
中信银行绍兴城北支行	8110801012800895753	1,500.00	1,087.31	

中国银行绍兴高新技术开发区支行 [注]	379274419390		3,619.27	
合 计		14,478.80	5,060.44	

[注]：根据公司 2018 年 9 月 14 日通过的三届三次董事会决议，同意公司在中国银行绍兴高新技术开发区支行新开立募集资金专用账户（账号：379274419390），并将原中国银行绍兴城东支行募集资金专项账户（账号：355872190537）用于燃煤锅炉微细粉尘减排装备及配套装置产业化项目部分余额以增资等方式转至该新开立的募集资金专项账户。

二、前次募集资金使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件。

三、前次募集资金变更情况

2018 年 4 月 26 日，经公司二届二十一次董事会审议通过，公司将燃煤锅炉微细粉尘减排装备及配套装置产业化项目的实施地由浙江绍兴袍江新区三江路以南变更至浙江绍兴滨海新城沥海镇，项目实施主体由公司变更为子公司浙江德拓智控装备有限公司，投资总额由原来的 12,000.00 万元变更为 8,223.00 万元。募集资金承诺投入金额和实施项目不变。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

1. 实际投资总额与承诺存在差异的情况

单位：人民币万元

序号	项目名称	承诺投资金额 (1)	实际投资金额 (2)	实际投资金额与募集 后承诺投资金额的差 额 (3)=(2)-(1)
1	年产 10,000 立方米高性能烟气脱氮（脱硝）催化剂产业化项目	1,500.00	1,155.35	-344.65
2	燃煤锅炉微细粉尘减排装备及配套装置产业化项目	5,680.00	2,180.92	-3,499.08
3	大气污染防治技术研发中心建设项目	1,500.00	418.36	-1,081.64
4	偿还银行贷款	2,000.00	2,000.00	

5	补充流动资金	3,800.00	3,800.00	
合计		14,480.00	9,554.63	-4,925.37

2. 实际投资总额与承诺投资金额存在差异的原因

(1) 年产 10,000 立方米高性能烟气脱氮（脱硝）催化剂产业化项目投资差异主要系公司根据国内外市场变化情况适当调整了项目的实施进度，实际投资金额系用于主要设备的采购投入，目前相关设备已陆续采购到货并准备实施安装调试。

(2) 燃煤锅炉微细粉尘减排装备及配套装置产业化项目投资差异主要系由于募投项目涉及的国内外市场环境发生了一定变化及受原实施地的厂地空间限制，加之公司上市进程时间跨度较长，相关募投项目立项较早，公司根据市场情况变化调整了该项目的实施进度和总投资额，并相应调整了实施地和实施主体，目前项目仍处在土建施工阶段。

(3) 大气污染防治技术研发中心建设项目投资差异主要系公司现有厂房空间有限，无法满足项目建设的需要，前期投入主要系装饰改造等工程投入。公司计划待燃煤锅炉微细粉尘减排装备及配套装置产业化项目完成后，将现有车间整体搬迁，为项目建设腾挪出空间。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

2017年5月23日，德创环保公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，以募集资金置换先期投入的2,472.07万元，具体置换明细如下：（1）年产10,000立方米高性能烟气脱氮（脱硝）催化剂产业化项目先期投入174.02万元；（2）燃煤锅炉微细粉尘减排装备及配套装置产业化项目先期投入1,898.69万元；（3）大气污染防治技术研发中心建设项目先期投入399.36万元。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

由于公司前次募集资金投资项目尚在投资建设期，故尚未实现效益。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司利用募集资金偿还银行贷款 2,000.00 万元、补充流动资金 3,800.00 万元以及投入大气污染防治技术研发中心建设项目 418.36 万元，无法单独核算效益，主要是为了进一步增强公司的资金实力，改善公司的财务状况，提高公司研发能力，加快公司产品结构调整和

企业转型升级，增强公司的持续盈利能力和市场整体竞争力。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20% (含 20%) 以上的情况说明

由于公司前次募集资金投资项目尚在投资建设期，故尚未实现效益。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

八、闲置募集资金的使用

本公司除用闲置募集资金暂时购买保本型理财产品，不存在其他使用闲置募集资金的行为，具体如下：

1. 2017年4月20日，德创环保第二届董事会第十三次会议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有闲置资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设 and 公司正常运营的情况下，使用不超过8,000万元的暂时闲置募集资金、不超过2,000万元自有闲置资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品。截至2017年12月31日，公司使用部分闲置募集资金累计共9,000.00万元进行现金管理购买中银保本理财-人民币按期开放理财产品，截止2017年末，理财产品本息已全部收回。

2. 2018年4月26日召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有闲置资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司及其控股子公司在确保不影响募集资金投资项目建设 and 公司正常运营的情况下，使用不超过5,000万元的暂时闲置募集资金、不超过2,000万元自有闲置资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品。截至2018年9月30日，公司使用部分募集资金累计共8,900.00万元进行现金管理购买中银保本理财-人民币按期开放理财产品，截止期末，理财产品本息已全部收回。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

公司前次募集资金结余及节余资金使用情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	截至2018年9月30日未使用余额	未使用金额占比
------	------	--------	-------------------	---------

中国银行绍兴城东支行	355872190537	7,678.80	2.21	0.02%
中国工商银行绍兴市分行	1211012029200082325	5,300.00	351.65	2.43%
中信银行绍兴城北支行	8110801012800895753	1,500.00	1,087.31	7.51%
中国银行绍兴高新技术开发区支行	379274419390		3,619.27	25.00%
合计		14,478.80	5,060.44	34.96%

截至 2018 年 9 月 30 日，公司尚有 34.96% 的募集资金尚未使用，主要原因系募集资金投资项目之一《年产 10,000 立方米高性能烟气脱氮（脱硝）催化剂产业化项目》的相关设备尚在陆续运抵公司并在安装调试阶段，且仍有部分设备尚未到位付款；募集资金投资项目之二《燃煤锅炉微细粉尘减排装备及配套装置产业化项目》的主体厂房尚在土建施工阶段；募集资金投资项目之三《大气污染防治技术研发中心建设项目》由于公司现有厂房空间有限，实施计划相应推迟。后续将根据项目实施进度陆续投入。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

附件：前次募集资金使用情况对照表。

浙江德创环保科技股份有限公司

二〇一八年十二月二十一日



附件

前次募集资金使用情况对照表

截至 2018 年 9 月 30 日

编制单位：浙江德创环保科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：14,478.80	已累计使用募集资金总额：9,554.63
变更用途的募集资金总额：无	各年度使用募集资金总额：
变更用途的募集资金总额比例：无	2018 年 1-9 月：984.33
	2017 年度：8,570.30

序号	投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
	承诺投资项目	实际投资项目	募集中前承诺投资金额	募集中后承诺投资金额	实际投资金额	募集中前承诺投资金额	募集中后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集中后承诺投资金额的差额		
1	年产 10,000 立方米高性能烟气脱氮（脱硝）催化剂产业化项目	年产 10,000 立方米高性能烟气脱氮（脱硝）催化剂产业化项目	1,500.00	1,500.00	1,155.35	1,500.00	1,500.00	1,155.35	-344.65	2019 年 3 月	
2	燃煤锅炉微细粉尘减排装备及配套设施产业化项目	燃煤锅炉微细粉尘减排装备及配套设施产业化项目	5,680.00	5,680.00	2,180.92	5,680.00	5,680.00	2,180.92	-3,499.08	2019 年 8 月	
3	大气污染防治技术研发中心建设项目	大气污染防治技术研发中心建设项目	1,500.00	1,500.00	418.36	1,500.00	1,500.00	418.36	-1,081.64	2019 年 12 月	
4	偿还银行贷款	偿还银行贷款	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00			
5	补充流动资金	补充流动资金	3,800.00	3,800.00	3,800.00	3,800.00	3,800.00	3,800.00			



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号9楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、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，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送上一年度年度报告

<http://zj.gsxt.gov.cn/>

企业信用信息公示系统网址：

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅为德创环保发行可转换公司债券之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

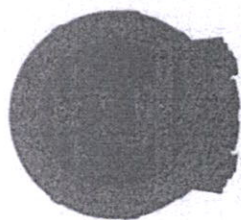
证书序号: 0007496

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号9楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日改制



仅为 德创环保发行可转换公司债券 之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000455

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号: 计44
发证时间: 二〇一〇年十一月八日
证书有效期至: 二〇一〇年十一月八日

仅为德创环保发行可转换公司债券融资之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

Annual Renewal Registration

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



姓 Full name 张芹
 性 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1977-10-08
 工作单位 Working unit 天健会计师事务所、特殊普通合伙
 身份证号码 Identity card No. 422429197710087662

证书编号: 330000011893
 No. of Certificate
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2000 年 10 月 13 日
 Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

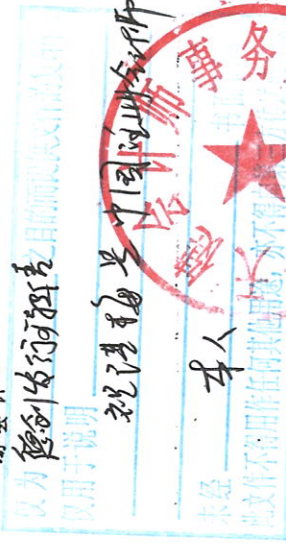
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



745



中国注册会计师



姓名 祝琪梅

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1988-04-16

Date of birth

工作单位 天健会计师事务所 (特殊普通

Working unit

合伙)

身份证号码 339005198804167942

Identity card No.

证书编号: 330000014892

No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 10 月 10 日

Date of Issuance