

**中德证券有限责任公司关于
广州迪森热能技术股份有限公司
使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金
的核查意见**

中德证券有限责任公司（以下简称“中德证券”或“保荐机构”）作为广州迪森热能技术股份有限公司（以下简称“迪森股份”或“公司”）创业板公开发行可转换公司债券的保荐机构，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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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》等有关法律法规的规定，现就迪森股份本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项进行核查，并出具以下核查意见：

一、公司募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1969号”文核准，公司于2019年3月20日公开发行了600万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额60,000.00万元。本次公开发行可转换公司债券募集资金总额为人民币600,000,000元，扣除发行费用11,442,452.83元，实际募集资金净额588,557,547.17元。以上募集资金已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天健验[2019]7-27号”《验证报告》审验确认。公司已将全部募集资金存放于募集资金专户管理。本次公开发行可转换公司债券募集资金拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	原募集资金拟投入金额	调整后募集资金拟投入金额
1	投资常州锅炉有限公司年产 20,000 蒸吨清洁能源锅炉改扩建项目	33,202.58	27,000.00	27,000.00
2	投资广州迪森家居环境技术有限公司舒适家居产业园园区改造及转型升级项目	22,587.51	15,000.00	13,855.75
3	偿还银行贷款	18,000.00	18,000.00	18,000.00
	合计	73,790.09	60,000.00	58,855.75

二、前次使用募集资金暂时补充流动资金及归还情况

2019年4月23日，公司召开第七届董事会第一次会议、第七届监事会第一次会议，审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用可转债募集资金中，暂时闲置的不超过20,000万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将及时足额归还至相关募集资金专户。

截至2020年3月4日，公司用于补充流动资金的募集资金已全部归还至募集资金专户。前述募集资金暂时补充流动资金的使用期限未超过12个月。

三、本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，本着股东利益最大化的原则，在保证募投项目建设的资金需求前提下，根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件的有关规定，公司计划使用可转债募集资金中，暂时闲置的不超过人民币20,000万元，用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。

截至2019年12月31日，公司可转债募集资金投资项目使用情况如下：

序号	承诺投资项目	募集资金承诺投资总额 (万元)	调整后募集资金投资总额 (万元)	累计已投入金额 (万元)
1	投资常州锅炉有限公司年产20,000蒸吨清洁能源锅炉改扩建项目	27,000.00	27,000.00	5,371.95
2	投资广州迪森家居环境技术有限公司舒适家居产业园园区改造及转型升级项目	15,000.00	13,855.75	525.19
3	偿还银行贷款	18,000.00	18,000.00	18,000.00
合计		60,000.00	58,855.75	23,897.14

四、使用部分闲置募集资金补充流动资金的合理性、必要性

随着公司经营业务规模不断扩大，流动资金需求相应逐步增加，阶段性流动资金需求量较大。本次使用部分闲置募集资金补充流动资金有利于提高募集资金使用效率，满足公司经营的资金需要。

五、保证不影响募集资金项目正常进行的措施

公司使用 20,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，根据流动资金使用情况，按 12 个月期存、贷款利率差测算，预计可节约财务费用约 870 万元。本次使用闲置募集资金补充流动资金仅限于与主营业务相关的业务使用，不存在直接或间接用于新股配售、申购或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等情况，可以有效降低财务成本，不存在变相改变募集资金投向和损害公司中小股东利益的情形。闲置募集资金用于补充流动资金到期，公司将及时归还至募集资金专用账户，不影响募集资金投资项目的正常进行。

六、本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的决策过程

（一）董事会审议情况

公司于 2020 年 3 月 6 日召开第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

（二）独立董事意见

独立董事认为，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金，有利于满足公司日常生产经营需要、减少公司财务费用支出和提高募集资金使用效率，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，不存在变相改变募集资金投向或损害股东利益的情况。独立董事同意公司使用不超过 20,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

（三）监事会审议情况

公司于 2020 年 3 月 6 日召开第七届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

七、保荐机构核查意见

经核查，中德证券认为：

1、本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司发展主营业务之需要，没有与原募集资金投资项目的实施计划相抵触，不会影响原募集资金投资项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的有关规定；

2、公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，有利于减少财务费用，有利于提高资金使用效率，提升公司的经营效益，符合全体股东利益；

3、上述募集资金的使用计划经过必要的审批程序，已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事、监事会亦出具明确同意意见，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求。

综上，保荐机构同意迪森股份本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中德证券有限责任公司关于广州迪森热能技术股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

吴 娟

王僚俊

中德证券有限责任公司

2020年3月6日