

东海证券股份有限公司关于新疆德安 环保科技股份有限公司募集资金存放 及使用情况的专项核查报告

主办券商



东海证券股份有限公司

二零二零年四月

根据《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》的要求，东海证券股份有限公司（以下简称“东海证券”或“主办券商”）作为新疆德安环保科技股份有限公司（以下简称“德安环保”或“公司”）的主办券商成立专项核查小组，对德安环保自2019年1月1日至2019年12月31日期间募集资金的存放及使用情况进行了专项核查，现将核查情况报告如下：

一、 专项核查范围

本次专项核查的范围为德安环保自2019年1月1日至2019年12月31日期间募集资金的存放及使用情况。

二、 核查程序与方法

- 1) 联系企业确定检查时间、发送现场检查资料清单；
- 2) 访谈企业董监高，了解公司对募集资金管理的内部控制程序及募集资金存放与实际使用情况；
- 3) 获取底稿材料：
 - ① 募集资金专户银行对账单
 - ② 银行日记账
 - ③ 募集资金支出明细列表
 - ④ 募集资金相关的记账凭证及支付回单
 - ⑤ 其他相关材料

4) 编制募集资金实际使用情况清单，并对其进行抽查，核查是否符合《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》的各项要求。

三、 核查具体情况

(一) 募集资金基本情况

2015年12月22日，公司第一届董事会第十二次会议决议通过《新疆德安环保科技股份有限公司股票发行方案（三）》，2016年1月8日，公司2016年第一次临时股东大会决议通过了《关于新疆德安环保科技股份有限公司股票发行方案（三）的议案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事项的议案》。

2016年3月3日，公司第一届董事会第十三次会议决议通过《关于修改〈新疆德安环保科技股份有限公司股票发行方案（三）〉的议案》，2016年3月22日，公司2016年第二次临时股东大会决议通过了《关于修改〈新疆德安环保科技股份有限公司股票发行方案（三）〉的议案》，2016年6月2日，公司补发了修改后的《新疆德安环保科技股份有限公司股票发行方案（三）（修改后）（补发）》。公司于2016年6月2日发布了《新疆德安环保科技股份有限公司股票发行认购意向书》，并于2016年6月6日公布了《新疆德安环保科技股份有限公司股票发行认购公告》。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2016年8月8日出具的《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）—募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》（以下简称“《股票发行问题解答（三）》”）的规定，2016年9月2日，公司召开了

第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《修改〈股票发行方案（三）〉》的议案、《对发行股份募集资金设立资金专项账户管理》的议案、《董事会关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案，并于2016年9月5日发布了《新疆德安环保科技股份有限公司股票发行方案（三）（修订稿）》。公司采用定向发行方式发行人民币普通股2,000万股，每股面值1.00元，每股实际发行价格为人民币5.30元，募集资金总额为人民币106,000,000.00元。该次发行经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大华验字[2016]000793号验资报告。

募集资金于2016年09月18日前存入中国建设银行乌鲁木齐河南路支行专项账户（账号：65050161635000000309），初始存放金额为106,000,000.00元。本次发行已于2016年12月22日取得全国中小企业股份转让系统登记的函（股转系统函[2016]9529号），并于2016年12月30日取得中国证券登记结算有限责任公司出具的股份登记确认书。本次共募集资金10,600万元。

2017年4月6日，公司第一届董事会第二十八次会议决议通过《关于调整〈股票发行方案（三）〉募集资金用途的议案》、和《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》拟置换募集资金3,060,000元，2017年4月27日，公司2017年第二次临时股东大会决议通过《关于调整〈股票发行方案（三）〉募集资金用途的议案》、《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》；

2017年5月12日，公司第一届董事会第三十次会议决议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》拟置换募集资金6,513,760.89元，2017年5月27日公司召开2017年第三次临时股东大会审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目

自筹资金的议案》；

2017年8月28日，公司第一届董事会第三十一次会议决议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》拟置换募集资金8,238,068.80元，2017年9月15日公司召开2017年第四次临时股东大会审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》。累计置换募集资金17,811,829.69元。

2019年度，公司不存在募集资金置换自有资金等情况。

(二) 募集资金存放和管理情况

1、募集资金管理情况

公司根据《非上市公众公司监督管理办法》、《股票发行问题解答（三）》等有关法律法规的规定，结合公司实际情况，制定了《新疆德安环保科技股份有限公司募集资金管理的内部控制制度》，并经2016年8月19日第一届董事会第二十一次会议、2016年9月6日2016年第六次临时股东大会审议通过。

2、募集资金专项账户管理说明

根据《股票发行问题解答（三）》的规定，挂牌公司募集资金应当存放于募集资金专项账户，并与主办券商、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议。

公司于2017年2月23日发布了《关于变更持续督导主办券商的公告》（公告编号：2017-009），将主办券商由华融证券股份有限公司变更为东海证券股份有限公司；公司于2017年4月6日召开了第一届董事会第二十八次会议，审议并通过了《关于变更募集资金账户并重新签署三方监管协议的议案》，公司根据相关规定及议案要求与

东海证券、存放募集资金的商业银行招商银行股份有限公司乌鲁木齐分行新华北路支行重新签订《募集资金三方监管协议》。

公司于 2018 年 12 月 10 日召开了第二届董事会第六次会议及第二届监事会第五次会议，审议并通过了《关于变更募集资金账户并重新签署三方监管协议的议案》，公司根据相关规定及议案要求与东海证券、存放募集资金的中国银行股份有限公司新疆乌鲁木齐市鲤鱼山北路支行重新签订《募集资金三方监管协议》。

变更后公司募集资金专项账户信息如下：

户名：新疆德安环保科技股份有限公司

开户银行：中国银行股份有限公司新疆乌鲁木齐市鲤鱼山北路支行

账号：108274205486

公司于 2018 年 12 月 20 日将尚未使用完毕的募集资金转入中国银行股份有限公司新疆乌鲁木齐市鲤鱼山北路支行的募集资金账户。

3、闲置募集资金进行现金管理

2017 年第四次临时股东大会和 2017 年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司使用闲置募集资金购买银行理财产品》和《关于公司使用闲置募集资金购买理财产品》的议案，2018 年度公司使用暂时闲置的募集资金购买了保本型理财产品。

公司第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议审议通过，及 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。2019 年度公司使用闲置募集资金购买了金融机构短期理财产品，购买额度未超过审议额度。

（三）募集资金使用情况

1、募集资金使用基本情况

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为 16,018,191.72 元。

2019 年度，公司募集资金实际使用情况如下：

项目	金额（元）
本次募集资金金额	106,000,000.00
截至 2018 年 12 月 31 日募集资金余额 ⁽¹⁾	46,280,343.88
加：2019 年度存款利息及理财收益扣除手续费后净额	557,771.03
减：2019 年度实际使用金额	30,819,923.19
其中：补充流动资金 ⁽²⁾	20,892,423.19
认缴环境投资公司注册资本	9,927,500.00
截至 2019 年 12 月 31 日募集资金余额	16,018,191.72

注 1：期初余额中 43,289,291.69 元存放于公司在中国银行股份有限公司新疆乌鲁木齐市鲤鱼山北路支行开立的募集资金专项账户；18,552.19 元存放于公司变更前的募集资金专项账户，原因系此部分资金为公司变更募集资金专项账户之前尚未结清的理财收益及利息收入，公司本期已将此账户所有资金转至当前募集资金专户；2,972,500.00 元存放于德安环保子公司新疆德安环境资源投资有限公司银行账户，原计划用于新疆德安环境资源投资有限公司缴纳其全资子公司新疆拓峰环保科技有限公司注册资本。

注 2：补充流动资金中 3,183,744.00 元用于原募集资金使用计划中所列项

目；4,736,179.19元用于莎车县农村饮水安全巩固提升工程第四标段、第二师三十七团城镇排水工程建设项目、阿勒腾农村饮水安全巩固提升工程设备购置及安装项目、新区生活污水处理站项目EPC总承包项目；12,972,500.00元用于补充孙公司新疆德泰生物科技有限公司（以下简称“德泰生物或孙公司”）日常经营所需流动资金。

2、募集资金用途及历次变更情况

（1）第一次募集资金用途变更情况

公司分别于2017年4月6日召开第一届董事会第二十八次会议，2017年4月27日召开2017年第二次临时股东大会审议通过《关于调整〈股票发行方案（三）〉募集资金用途》的议案。详见公司于2017年4月10日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）（以下简称“股转系统网站”）披露的《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2017-013）。

（2）第二次募集资金用途变更情况

公司分别于2017年8月28日召开第一届董事会第三十一次会议，2017年9月15日召开2017年第四次临时股东大会审议通过《关于调整〈股票发行方案（三）〉募集资金用途》的议案。详见公司于2017年8月30日在股转系统网站披露的《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2017-045）。

（3）第三次募集资金用途变更情况

公司分别于2017年11月29日召开第一届董事会第三十四次会议，2017年12月15日召开2017年第六次临时股东大会审议通过《关于调整〈股票发行方案（三）〉募集资金用途》的议案。详见公司于

2017年11月29日在股转系统网站披露的《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2017-073）。

（4）第四次募集资金用途变更情况

公司分别于2018年8月8日召开第二届董事会第三次会议,2018年8月23日召开2018年第四次临时股东大会审议通过《关于追认2018年上半年调整〈股票发行方案（三）〉募集资金用途》的议案。详见公司于2018年8月8日在股转系统网站披露的《关于追认2018年上半年变更募集资金用途的公告》（公告编号：2018-034）。

（5）第五次募集资金用途变更情况

公司分别于2018年8月8日召开第二届董事会第三次会议,2018年8月23日召开2018年第四次临时股东大会审议通过《关于调整〈股票发行方案（三）〉募集资金用途》的议案。详见公司于2018年8月8日在股转系统网站披露的《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2018-035）。

（6）第六次募集资金用途变更情况

公司分别于2018年12月10日召开第二届董事会第六次会议,2018年12月28日召开2018年第六次临时股东大会审议通过《关于调整〈股票发行方案（三）〉募集资金用途》的议案。详见公司于2018年12月11日在股转系统网站披露的《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2018-055）。

本次变更后股票发行募集资金具体用途如下表：

项目内容		金额
补充流动资金	巴楚水厂项目	32,108,223.87 元
	37 团给水项目	
	焉耆污泥脱水系统项目	
	吐鲁番市塔尔郎水厂项目	
	哈密黄田农场项目	
	吐鲁番干果城项目	
	昆玉河生态景观项目	
	45 团项目	
	天时建筑公司项目	
	青河水厂	
木垒东城镇一体化项目		
木垒大石头乡项目		
吉木萨尔县二官镇水厂项目		
吉木萨尔县泉子街镇片区农村饮水工程		
乌苏市西区给水工程相关设备采购及安装项目		
木垒县博斯坦乡饮水安全巩固提升工程第四标段		
鄯善县第 2 水厂及配套管网工程—净水设备采购		
衮矿新疆煤化工有限公司快滤池改造 EPC 项目		
吐鲁番葡萄沟项目	9,018,179.65 元	
阿拉尔富丽达扩建项目-净水厂设备		
吉林梅花氨基酸原水处理工程-设备销售及安装		
	吉林梅花氨基酸原水处理安装工程-V 型滤池	

	库蔚地区工业供水阀门及相关管件安装工程	
	策勒县努尔乡一体化净水项目	
	第四师 79 团（赛口镇）饮水安全巩固提升工程	
	喀什市阿瓦提乡农村饮水安全巩固提升工程三标段	
	英吉沙县北部八乡农村饮水安全巩固提升工程	
	焉耆七个星镇和五号渠项目	
	新疆 KLST 草原生态修复工程二标段劳务分包	
阿克陶县固废垃圾项目	垃圾固废处理 TOT 项目	3,060,000.00 元
鸿翔腾盛项目	支付收购资金	2,805,000.00 元
	认缴注册资本	2,295,000.00 元
拓峰环保项目	认缴注册资本	5,100,000.00 元
伊犁南岗化工项目	厂房建设工程施工	1,740,000.00 元
日常经营所需	偿还银行贷款	16,326,257.18 元
环境投资公司	认缴注册资本	9,927,500 元
合 计		106,000,000.00 元

3、公司募集资金使用明细情况

截至 2019 年末，募集实际使用明细与计划使用明细对照如下：

项目内容	2019 年度使用金额	截至 2019 年末实际使用金额（元）	计划使用金额（元）
------	-------------	---------------------	-----------

补充流动资金	巴楚水厂项目、37团给水项目、焉耆污泥脱水系统项目、吐鲁番市塔尔郎水厂项目、哈密黄田农场项目、吐鲁番干果城项目、昆玉河生态景观项目、45团项目、天时建筑公司项目	1,542,072.00	29,994,687.53	32,108,223.87
	青河水厂、木垒东城镇一体化项目、木垒大石头乡项目、吉木萨尔县二宫镇水厂项目、吉木萨尔县泉子街镇片区农村饮水工程、乌苏市西区给水工程相关设备采购及安装项目、木垒县博斯坦乡饮水安全巩固提升工程第四标段、鄯善县第2水厂及配套管网工程—净水设备采购、袁矿新疆煤化工有限公司快滤池改造EPC项目、吐鲁番葡萄沟项目	70,000.00	11,824,927.73	23,619,839.30

	阿拉尔富丽达扩建项目-净水厂设备、吉林梅花氨基酸原水处理工程-设备销售及安装、吉林梅花氨基酸原水处理安装工程-V型滤池、库蔚地区工业供水阀门及相关管件安装工程、策勒县努尔乡一体化净水项目、第四师79团(赛口镇)饮水安全巩固提升工程、喀什市阿瓦提乡农村饮水安全巩固提升工程三标段、英吉沙县北部八乡农村饮水安全巩固提升工程、焉耆七个星镇和五号渠项目、新疆KLST草原生态修复工程二标段劳务分包	1,571,672.00	2,832,693.66	9,018,179.65
补充流动资金	莎车项目	2,427,375.00	2,427,375.00	0
	37团污水项目	1,998,804.19	1,998,804.19	0
	裕民阿勒腾项目	60,000.00	60,000.00	0
	新区污水项目	250,000.00	250,000.00	0
	孙公司德泰生物日常经营	12,972,500.00	12,972,500.00	0
阿克陶县固废垃圾项目	垃圾固废处理TOT项目	0	3,060,000.00	3,060,000.00
鸿翔腾盛项目	支付收购资金	0	2,805,000.00	2,805,000.00
	认缴注册资本	0	2,295,000.00	2,295,000.00
拓峰环保项目	认缴注册资本	0	2,000,000.00	5,100,000.00
伊犁南岗化工项目	厂房建设工程施工	0	0	1,740,000.00
日常经营所需	偿还银行贷款	0	10,000,000.00	16,326,257.18

环境投资公司	认缴注册资本	9,927,500.00	9,927,500.00	9,927,500.00
合计		30,819,923.19	92,448,488.11	106,000,000.00

（四）募集资金使用及披露中存在的问题

1、募集资金用途变更未及时履行审议程序和信息披露义务

公司 2019 年将原计划用于阿拉尔富丽达扩建项目、吉林梅花氨基酸原水处理工程、吉林梅花氨基酸原水处理安装工程等项目的 9,018,179.65 元募集资金中尚未使用的 4,736,179.19 元用于莎车县农村饮水安全巩固提升工程第四标段（简称“莎车项目”）、第二师三十七团城镇排水工程建设项目（简称“37 团污水项目”）、阿勒腾农村饮水安全巩固提升工程设备购置及安装项目（简称“裕民阿勒腾项目”）、新区生活污水处理站项目 EPC 总承包项目（简称“新区污水项目”）；另外，公司将原计划用于青河水厂、木垒东城镇一体化项目、木垒大石头乡等项目的 23,619,839.30 元募集资金中尚未使用的 8,132,500 元，原计划用于拓峰环保项目认缴注册资本的 5,100,000 元中尚未使用的 3,100,000 元，原计划用于伊犁南岗项目但尚未使用的 1,740,000 元资金，改用于补充孙公司德泰生物日常经营所需流动资金，合计 12,972,500.00 元。

上述募集资金用途的变更未事前履行审议程序及信息披露义务。2020 年 4 月 30 日，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届

监事会第十次会议审议通过了《关于追认 2019 年调整<股票发行方案（三）>募集资金用途》的议案，对公司 2019 年度募集资金变更情况进行了追认，上述议案尚须 2019 年年度股东大会审议。具体情况详见公司于 2020 年 4 月 30 日在股转系统网站披露的《关于追认 2019 年变更募集资金用途的公告》（公告编号：2020-017）。

2、部分募集资金存放与自有资金混同，使用不规范

公司将部分募集资金直接或通过子公司以投资款或暂借款形式一次性转入孙公司银行账户，再分笔用于孙公司采购原材料、支付工资等补充流动资金事项。此部分募集资金存放于未签署三方监管协议的一般银行存款账户，与自有资金混同。孙公司 2019 年度用于采购原材料及支付工资的金额虽远大于募集资金投入孙公司金额，但主办券商无法对每一笔资金支出的来源做严格区分。公司此部分募集资金存放与使用不规范，主办券商已督促公司提高规范意识，严格按照规定通过募集资金专户存放与使用募集资金。

四、 核查结论

经核查，主办券商认为，德安环保 2019 年度存在募集资金变更未事前履行审议程序和信息披露义务、部分募集资金存放和使用不规范的情况。除上述问题以外，公司募集资金不存在其他违规存放与使用的情形。

（本页无正文，为《东海证券股份有限公司关于新疆德安环保科技股份有限公司募集资金存放及使用情况的专项核查报告》之盖章页）

东海证券股份有限公司

2020年4月30日