

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—10 页



前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕9297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2020年6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非公开发行股票时使用，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非公开发行股票的必备文件，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》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《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 2020 年 6 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：



中国注册会计师：



二〇二〇年九月二十八日

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》的规定，将本公司截至2020年6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2020年6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	2020年6月30日余额	备注
中国银行绍兴城东支行	355872190537	7,678.80	0.00	2018年10月25日销户
中国工商银行绍兴市分行	1211012029200082325	5,300.00	0.54	
中信银行绍兴城北支行	8110801012800895753	1,500.00	1,014.19	

中国银行绍兴高新支行	379274419390	[注]	84.78	
合计		14,478.80	1,099.51	

[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 1。

三、前次募集资金变更情况

2018 年 4 月 26 日，经公司第四届第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全资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。

除上述募投项目燃煤锅炉微细粉尘减排装备及配套装置产业化项目在报告期内变更了实施主体和投资总额，本公司不存在其他变更募集资金投资项目的情况。

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	1,528.41	28.41
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	5,735.80	55.80
3	大气污染防治技术研发中心建设项目	1,500.00	512.38	-987.62

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	13,576.59	-903.41

2. 实际投资总额与承诺投资金额存在差异的原因

截至 2020 年 6 月 30 日，大气污染防治技术研发中心建设项目累计投入金额与承诺投入金额的差额-987.62 万元。前期因公司厂地空间有限，无法满足项目建设的需要，投入主要系装饰改造工程投入。现因国内火电超低排放市场环境发生了一定变化，市场萎缩严重，传统火电厂烟气治理业务的研发方向根据目前的市场情况不宜再加大投入。后续将在履行必要程序后，用于永久补充流动资金。

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

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（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 512.38 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，提高公司的研发能力，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。

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12月31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2018年末，理财产品本息已全部收回。

3. 2019年4月18日召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《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4,000万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2019年12月31日，公司及子公司浙江德拓智控装备有限公司使用部分募集资金累计共7,000.00万元进行现金管理购买中信银行共赢利率结构人民币结构性存款及中银保本理财-人民币按期开放理财产品，截止2019年末，理财产品本息已全部收回。

4. 2020年4月24日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过了《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1,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品。截至2020年6月30日，公司使用部分募集资金累计共1,000.00万元进行现金管理购买中信银行共赢利率

结构人民币结构性存款，截止 2020 年 6 月末，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 2020 年 6 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	0.00	已注销
中国工商银行绍兴市分行	1211012029200082325	5,300.00	0.54	0.004%
中信银行绍兴城北支行	8110801012800895753	1,500.00	1,014.19	7.00%
中国银行绍兴高新技术开发区支行	379274419390		84.78	0.59%
合计		14,478.80	1,099.51	7.59%

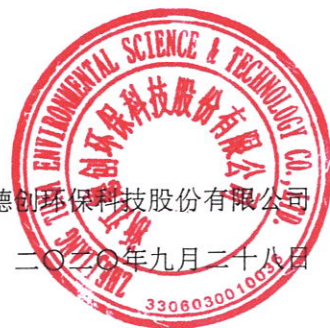
截至 2020 年 6 月 30 日，公司尚有 7.59%的募集资金尚未使用，主要原因系募集资金投资项目《大气污染防治技术研发中心建设项目》前期因公司厂地空间有限，无法满足项目建设的需要，投入主要系装饰改造工程投入。现因国内火电超低排放市场环境发生了一定变化，市场萎缩严重，传统火电厂烟气治理业务的研发方向根据目前的市场情况不宜再加大投入。后续将在履行必要程序后，用于永久补充流动资金。

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：1. 前次募集资金使用情况对照表
2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

浙江德创环保科技股份有限公司
二〇二〇年九月二十八日



前次募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 6 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	13,576.59
变更用途的募集资金总额	无	各年度使用募集资金总额	13,576.59
	3306030010001000	2020 年 1-6 月	1,172.02
		2019 年	2,449.91
		2018 年	1,384.36
		2017 年	8,570.30

变更用途的募集资金总额比例：无

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	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	
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	1,528.41	1,500.00	1,500.00	1,528.41	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	5,735.80	5,680.00	5,680.00	5,735.80	2020 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	512.38	1,500.00	1,500.00	512.38	-987.62	[注]
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	---	---

[注]: 传统火电厂烟气治理业务的研发方向根据目前的 market 情况不宜再加大投入。后续将在履行必要程序后, 用于永久补充流动资金。

附件 2



前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 6 月 30 日

编制单位：浙江德创环保科技有限公司

单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益 [注 2]	最近三年及一期实际效益				截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
				2017 年	2018 年	2019 年	2020 年 1-6 月		
1	年产 10,000 立方米高性能烟气脱氮（脱硝）催化产业化项目	82.27%[注 1]	880.90	---	---	829.69	-266.31	563.38	否[注 3]
2	燃煤锅炉微细粉尘减排装备及配套装置产业化项目	[注 4]	---	---	---	---	---	---	否[注 4]

[注 1]：截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日，募投项目的实际产量与设计产能之比。年产 10,000 立方米高性能烟气脱氮（脱硝）催化产业化项目从 2019 年 5 月开始正式投产，故产能利用率为 2019 年 5 月-2020 年 6 月的产量/2019 年 5 月-2020 年 1-6 月产能。

[注 2]：承诺效益和最近三年一期实际效益均系净利润。其中承诺效益列示的效益为达产当年应实现的效益。

[注 3]：该项目累计实现效益低于承诺效益，主要原因系：（1）2019 年度，实现的效益较承诺效益略低，主要系该项目于 2019 年 3 月达到预定可使用状态进行试生产，2019 年 5 月正式投入生产，实际对外销售的时间仅有 7 个月；（2）2020 年 1-6 月未达到承诺效益，主要受新冠疫情疫情影响，实现的效益较低。

[注 4]：燃煤锅炉微细粉尘减排装备及配套装置产业化项目截至 2020 年 6 月 30 日尚未交付使用，暂未产生效益。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 禾健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

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；信息系统审计；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)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关

2020



证书序号: 0007666

说明

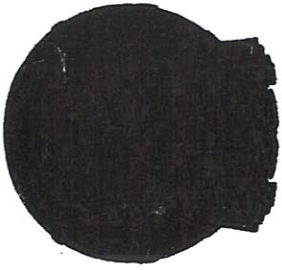
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2019年12月25日

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(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6楼

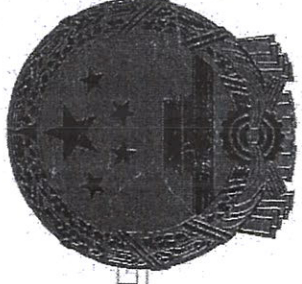
天健会计师事务所(普通合伙)

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日转制



证书序号：000390

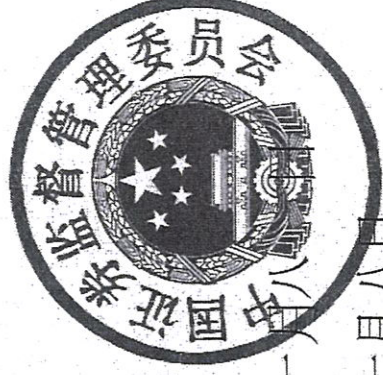
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、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)

首席合伙人：胡少先

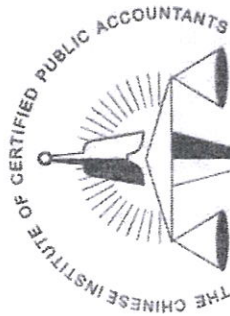
执行证券、期货相关业务。



证书号：44

发证时间：二〇一一年十一月八日

证书有效期至：二〇一二年十一月八日



中国注册会计师协会



姓名 万国华
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1978-12-25
 Date of birth
 工作单位 天德会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 330122197812250817
 Identity card No.



证书编号: 330000012069
 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: 2005 年 07 月 01 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.



年 月 日
 Year Month Day

2013 01 01



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.

姓名 祝琪梅
Full name 祝琪梅
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: 630000014892
No. of Certificate
批准注册协会: 浙江临注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2013 年 10 月 10 日
Date of Issuance



年 /y
月 /m
日 /d