

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

青岛达能环保设备股份有限公司

容诚专字[2023]361Z0251号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	
2	募集资金存放与实际使用情况的专项报告	1-4



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]361Z0251 号

青岛达能环保设备股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的青岛达能环保设备股份有限公司（以下简称青达环保公司）董事会编制的 2022 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供青达环保公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为青达环保公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及上海证券交易所《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是青达环保公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对青达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，我们实施了包括检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，后附的青达环保公司 2022 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了青达环保公司 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。




(此页无正文，为青岛达能环保设备股份有限公司容诚专字[2023]361Z0251号《募集资金存放与实际使用情况鉴证报告》之签字盖章页。)




中国·北京

中国注册会计师: 闫钢军 

闫钢军 (项目合伙人)

中国注册会计师: 王启盛 

王启盛

中国注册会计师: 刘泓秀 

刘泓秀

2023年4月10日



青岛达能环保设备股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据上海证券交易所《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，将青岛达能环保设备股份有限公司（以下简称本公司或公司）2022年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2021]2053号文核准，本公司于2021年7月向社会公开发行人民币普通股（A股）2,367.00万股，每股发行价为10.57元，应募集资金总额为人民币25,019.19万元，根据有关规定扣除发行费用4,983.56万元后，实际募集资金金额为20,035.63万元。该募集资金已于2021年7月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2021]361Z0061号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

截至2022年12月31日，本公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到账前，截至2021年7月13日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入500.39万元，募集资金到账后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金500.39万元；（2）直接投入募集资金项目6,711.67万元；公司累计使用募集资金7,212.06万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为12,823.57万元，募集资金专用账户利息收入516.80万元（包含现金管理收益、利息收入扣除手续费支出后的净额），持有未到期的理财产品金额为9,200.00万元，募集资金专户2022年12月31日余额合计为4,140.37万元。

截至2022年12月31日，公司募集资金使用及结余情况如下：

单位：人民币万元

项 目	金 额
募集资金总额	25,019.19
减：支付的发行费用（含以募集资金置换预先使用自筹资金支付的发行费用金额2,296.77万元）	4,983.56
募集资金到账净额	20,035.63
减：累计募集资金使用金额（包括置换先期投入金额）	7,212.06

项 目	金 额
加：累计利息收入扣除手续费金额	17.75
加：累计现金管理收益金额	499.05
募集资金余额	13,340.37
减：持有未到期的理财产品金额	9,200.00
募集资金专户余额	4,140.37

其中，截至 2022 年 12 月 31 日，公司持有未到期的理财产品明细如下：

单位：人民币万元

发 行 方	产 品 名 称	产 品 类 别	金 额	认 购 日	到 期 日
中国建设银行胶州分行	7 天通知存款	保本固定收益型	800.00	2022/9/5	/
中泰证券股份有限公司	本金保障型收益凭证	保本浮动收益型	2,800.00	2022/12/2	2023/6/5
中泰证券股份有限公司	本金保障型收益凭证	保本浮动收益型	2,800.00	2022/12/9	2023/6/12
中泰证券股份有限公司	本金保障型收益凭证	保本浮动收益型	2,800.00	2022/12/13	2023/6/13
	合 计		9,200.00		

二、募集资金管理情况

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》、《上海证券交易所科创板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律法规及规范性文件的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2021 年 7 月 13 日，本公司与中国建设银行股份有限公司胶州分行（以下简称“建行胶州分行”）、上海浦东发展银行股份有限公司青岛胶州支行（以下简称“浦发胶州支行”）、青岛农村商业银行股份有限公司胶州胶北支行（以下简称“青岛农商行胶州胶北支行”）和中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”）签署《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额
中国建设银行股份有限公司胶州分行	37101997706051007888-7777	2,341.83
上海浦东发展银行股份有限公司青岛胶州支行	69130078801388667888	1,794.96
青岛农村商业银行股份有限公司胶州胶北支行	2060006624205999999999	3.57
合计		4,140.37

三、2022年度募集资金的实际使用情况

截至2022年12月31日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币7,212.06万元，具体情况详见附表1：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2022年12月31日止，本公司募集资金投资项目未发生变更或对外转让的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2023年4月10日，中泰证券股份有限公司针对本公司2022年度募集资金存放与使用情况出具了《关于青岛达能环保设备股份有限公司2022年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》，专项核查报告认为，青达环保2022年度募集资金存放和实际使用情况符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《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》等法律法规、规范性文件以及公司《募集资金管理制度》等相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

青岛达能环保设备股份有限公司董事会

2023年4月10日

附表 1:

2022 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		20,035.63		本年度投入募集资金总额		2,462.66						
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		7,212.06						
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)=(4)=(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
底渣处理系统												
产品生产及技术改造项目	否	13,679.20	13,679.20	13,679.20	1,930.79	2,589.20	-11,090.00	18.93%	2024 年 7 月	不适用	不适用	否
蓄热器产品生产线建设项目	否	3,844.00	3,844.00	3,844.00	531.87	2,112.61	-1,731.39	54.96%	2023 年 7 月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	15,000.00	2,512.43	2,512.43	-	2,510.25	-2.18	99.91%	不适用	说明 1	不适用	否
合计		32,523.20	20,035.63	20,035.63	2,462.66	7,212.06	-12,823.57	36.00%				
未达到计划进度原因(分具体项目)				不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况												

为保障募投项目的顺利推进,公司在募集资金到账前已使用自筹资金预先投入部分募投项目。截至 2021 年 7 月 13 日止,公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为 500.39 万元,其中“底渣处理系统产品生产线技术改造项目”预先投入 344.89 万元,“蓄热器产品生产线建设项目”预先投入 151.50 万元。该事项经公司第四届董事会第二次会议审议通过,并由容诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具了“容诚专字[2021]361Z0441 号”《关于青岛达能环保设备股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》,经保荐机构发表审

	核意见和独立董事发表独立意见后,公司使用募集资金人民币 500.39 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产 品情况	公司于 2022 年 5 月 30 日召开第四届董事会第九次会议及第四届监事会第七次会议,审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下,使用不超过人民币 1.5 亿元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理,可用于购买安全性高、流动性好、发行主体有保本约定、单项产品期限最长不超过一年的各种存款、理财产品或中国证监会认可的其他投资品种等,使用期限自前次募集资金现金管理的授权到期之日起 12 个月内有效,即 2022 年 8 月 2 日起至 2023 年 8 月 1 日,在前述额度及使用期限范围内,资金可以循环滚动使用,并于到期后归还至募集资金专项账户。截至 2022 年 12 月 31 日,公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为 9,200.00 万元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

说明 1: 公司首次公开发行人民币普通股 2,367.00 万股, 发行价格为 10.57 元/股, 应募集资金总额为人民币 25,019.19 万元, 实际募集资金金额为 20,035.63 万元。因实际募集资金总额未达到募投项目拟使用的募集资金总额 32,523.2 万元, 补充流动资金项目的募集资金从 15,000.00 万元调整至 2,512.43 万元。

说明 2: 公司底渣处理系统产品生产线技术改造项目预计建设周期为 36 个月, 自上市之日起计算募投项目达到预定可使用状态日期应为 2024 年 7 月; 公司蓄热器产品生产线建设项目预计建设周期为 24 个月, 自上市之日起计算募投项目达到预定可使用状态日期应为 2023 年 7 月。

证书序号: 0011869

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: 北京市财政局

二〇一九年六月 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

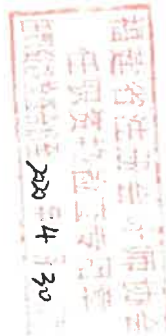
批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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.



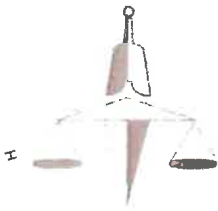
证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2019年5月7日

2019年3月15日

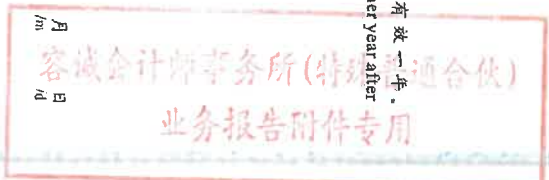


姓
Full name
性
Sex
出生
Date of Birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



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

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意调出
Agree the holder to be transferred from

致同厦门分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年11月8日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

容诚厦门分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年11月8日

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.



验证证书真实有效
姓名: 闫刚军
注册编号: 350200011525

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



2019.3.15

证书编号: 110101560060
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 06 月 25 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.



验证证书真实有效

姓名: 王启盛

注册编号: 110101560060



姓名 王启盛
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1987-12-24
Date of birth
工作单位 数回会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门
Working unit
身份证号码 350424198712241638
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

孙同庆

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 6 月 19 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

陈天降

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 6 月 19 日

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.



2019年 6 月 6 日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 业 报告附件专用

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 7 月 26 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 7 月 26 日

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.



2019.7.26

2019年 7 月 26 日



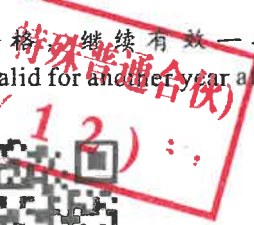
姓名: 刘涵涵
 Full name: Liu Hanyan
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1987-08-22
 Date of birth: 1987-08-22
 工作单位: 容诚会计师事务所
 Working unit: Rongcheng CPAs
 身份证号码: 35062919870922002X
 Identity card No.: 35062919870922002X



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 业务报告附件专用

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.



证书编号: 110100320664
 No. of Certificate: 110100320664
 批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Fujian Province Institute of CPAs
 发证日期: 2021年 03月 26日
 Date of Issuance: 2021 /y 03 /m 26 /d

月 /d