

关于中节能环保装备股份有限公司  
募集资金年度存放与实际使用情况的  
鉴证报告

瑞华核字[2017]02150008号

目 录

1、 鉴证报告.....	1
2、 关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告.....	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层  
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen  
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
邮政编码 (Post Code) : 100077  
电话 (Tel) : +86(10)88095588 传真 (Fax) : +86(10)88091199

## 关于中节能环保装备股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

瑞华核字[2017]02150008 号

中节能环保装备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中节能环保装备股份有限公司（以下简称“中环装备”）截至 2016 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，编制《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是中环装备董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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。

我们认为，中节能环保装备股份有限公司截至 2016 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。

本鉴证报告仅供中节能环保装备股份有限公司 2016 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄清双

中国·北京

中国注册会计师：左志民

二〇一七年四月十七日

编制单位：中节能环保装备股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		57,414.40				本年度投入募集资金总额					13,340.14	
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					50,286.31	
累计变更用途的募集资金总额												
累计变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部	募集资金承	截至期末承	调整后投资	本年度投入	截至期末累	截至期末累	截至期末投	项目达到预	本年度实现	是否达到预	项目可行性
	项目（含部	诺投资总额	诺投入金额	总额(1)	金额	计投入金额	计投入金额	资进度	定可使用状	的效益	计效益	是否发生重
承诺投资项目												
1、电工专用设备扩建项目	否	17,732.00	6,796.63	7,336.45	134.82	6,708.60	88.03	91.44	2013/4/30	297.29	否	否
2、电工专用设备研发中心项目	否	5,962.00	7,660.05	7,394.81	1,062.86	7,414.01	246.04	100.26	2014/12/31		否	否
3、补充流动资金	否		8,000.00	8,000.00		8,000.00		100.00			否	否
<b>承诺投资项目小计</b>		23,694.00	22,456.68	22,731.26	1,197.68	22,122.61	334.07			297.29		
超募资金投向												
4、购买公司发展用地	否	4,500.00	4,918.01	4,500.00	3,590.00	4,918.01		109.29	2016/12/31		否	否
5、扩大片式散热器产能项目暨中节能西安国际节能环保装备	否	4,950.00	1,180.43	7,134.17	552.45	1,159.46	20.97	16.25	2018/12/31		否	否
6、设立启源（陕西）领先电子材料有限公司	否	2,529.28	3,486.23	3,507.71		3,486.23		99.39	2012/12/31	-92.01	否	否
7、设立启源（江苏）雷宇电气科技有限公司	否	4,800.00	4,800.00	4,800.00		4,800.00		100.00	2013/1/31	478.71	否	否
8、补充流动资金（如有）		8,800.00	7,800.00	8,800.00	3,000.00	8,800.00	-1,000.00	100.00				
9、向六合天融增资		5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00		100.00				
10、保本理财					-12,000.00					234.36		
<b>超募资金投向小计</b>		30,579.28	27,184.67	33,741.88	142.45	28,163.70	-979.03			621.06		
<b>合计</b>		54,273.28	49,641.35	56,473.14	1,340.13	50,286.31	-644.96			918.35		

未达到计划进度或预计收益的情况和原因	未达到预期收益原因：募集资金电工扩建项目市场需求下降，导致预期效益无法实现；电工专用设备研发中心项目不直接产生效益，未单独核算效益；启源领先电子材料项目公司尚未正式投产，公司尚未实现收入。
项目可行性发生重大变化的情况说明	
超募资金的金 额、用途及使用 进展情况	<p>1. 2010年公开发行股份，共有超募资金 33,720.40 万元。</p> <p>2. 2010年12月永久补充流动资金 4,800.00 万元。</p> <p>3. 2011年9月8日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过，使用超募资金不超过 4,500.00 万元购买公司发展用地项目；使用超募资金 4,950.00 万元建设扩大片式散热器产能项目。截止报告期末，公司已与西安经济技术开发区财政局签订投资协议，支付项目用地保证金 1,188.85 万元及土地勘查钻探费用等 139.16 万元，共计 1,353.96 万元；支付片式散热器扩产项目 648.91 万元，剩余资金存放在募集资金专户。</p> <p>4. 2012年4月28日，经公司第四届董事会第十三次会议审议，公司计划出资 400.00 万美元设立特种电子材料项目的合营公司，2013年1月15日，公司支付投资款 400.00 万美元折算人民币 2,507.80 万元。</p> <p>5. 2012年12月19日，经公司第四届董事会第十七次会议审议，公司计划出资 4,800.00 万元设立启源（江苏）雷宇电气科技有限公司。2013年1月21日，公司支付投资款 4,800.00 万元。</p> <p>6. 2015年7月15日，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用超募资金向参股子公司进行增资暨关联交易的议案》。公司于三季度完成对启源领先增资 160.00 万美元，折算为人民币 978.43 万元。</p> <p>7. 2015年11月16日，公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》。同意公司使用部分超募资金 4,000.00 万元永久性补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动及重大资产重组相关费用的支付。</p> <p>8. 2016年5月23日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了购买银行保本理财产品的议案。公司继续使用闲置超募资金购买银行保本理财产品，总额度不超过 13000 万元。2016年8月17日公司购买的 500 万元保本理财到期，2016年9月14日公司购买的 500 万元保本理财产品到期，以上共计 1,000 万元用于补充流动资金。2016年9月6日公司保本理财产品 12,000 万元到期转入超募资金专户。截止报告期末，公司不存在购买的保本理财产品。</p> <p>9. 2016年9月1日，公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于调整公司超募资金投资项目预算和进度暨投资建设中节能西安国际节能环保装备示范园的议案》。扩大片式散热器产能项目投资预算由 4950 万元调整为 29610 万元，其中：使用尚无具体使用计划的超募资金 7,184.17 万元，继续使用暂未支付的扩大片式散热器项目投资款 4,342.99 万元，使用超募资金前期利息收入 2,472.84 万元，合计使用募集资金 14000 万元，银行借款 15,610 万元。</p>

	<p>10.2016年11月25日，经公司第五届董事会第二十八次会议审议，“中节能西安国际节能环保装备示范园建设项目（一期）”项目资金来源调整为拟使用超募资金9000万元，其余为申请银行借款20610万元，剩余超募资金5000万元用于本次向全资子公司六合天融增资。截止董事会召开日，剩余超募资金为1221.81万元（均为节余利息），继续存放于募集资金专户。</p> <p>11.截止本报告期末，公司不存在尚无使用计划的超募资金。超募资金账户余额9,383.71万元，其中暂时未支付的项目投资款8,568.21万元、存款利息815.5万元，均存放于超募资金专户。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	无。
募集资金投资项目实施方式调整情况	无。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>公司于2013年12月29日召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于节余募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司从电工专用设备扩大产能建设项目节余且没有明确使用用途的募集资金8,962.74万元中，使用人民币5,000.00万元暂时性补充流动资金。公司第五届董事会第六次会议审议通过的暂时补充流动资金5,000.00万元转为永久补充流动资金，同时新增3,000.00万元用于永久补充流动资金，合计使用节余募集资金8,000.00万元补充流动资金。截止报告期末，结余募集资金8,000.00万已全部补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>2013年10月16日，公司2013年第一次临时股东大会同意电工专用设备生产扩建项目预算调减10,395.55万元，其中1,432.81万元用于补充电工专用设备研发中心项目预算调增的部分，剩余募集资金8,962.74万元暂时存放于公司开设的募集资金专户，募集资金节余原因详见2013年10月16日巨潮资讯网进行披露的公告内容。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

# 中节能环保装备股份有限公司

## 董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，中节能环保装备股份有限公司（原：西安启源机电装备股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2016 年 12 月 31 日止募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告。

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】1438 号”《关于核准西安启源机电装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商西部证券股份有限公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）1,550.00 万股，发行价为每股人民币 39.98 元。截至 2010 年 11 月 4 日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,550.00 万股，募集资金总额为 619,690,000.00 元，扣除承销及保荐费用 40,180,000.00 元，实际募集资金为 579,510,000.00 元，已由主承销商西部证券股份有限公司于 2010 年 11 月 4 日分别汇入本公司开立在中国民生银行西安经济技术开发区支行账户（账号 1209014210008087）342,570,000.00 元、招商银行股份有限公司西安解放路支行账户（账号 129902070310803）177,320,000.00 元、中国银行西安凤城五路支行账户（账号 103214513498）59,620,000.00 元。另减除律师费、审计费等其他发行费用 5,365,985.61 元后，本公司实际募集资金净额为人民币 574,144,014.39 元。上述募集资金到位情况业经亚太（集团）会计师事务所有限公司予以验证，并出具亚会验字（2010）031 号《验资报告》。

#### （二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

##### （1）2016 年度以前募集资金的实际使用及结余情况

- ①收到银行利息 58,315,105.34 元，支付银行手续费 5,835.83 元；
- ②以募集资金投入募集资金投资项目 129,249,245.07 元；其中：电工专用设备生产扩建项目 65,737,812.63 元和电工专用设备研发中心建设项目 63,511,432.44 元；
- ③以募集资金补充流动资金 80,000,000.00 元；
- ④使用超募资金补充流动资金 48,000,000.00 元、支付项目用地保证金及土地勘查钻

探费用等 13,280,100.00 元；

⑤使用超募资金支付扩大片式散热器产能项目 6,070,101.00 元，支付启源（陕西）领先电子材料有限公司认缴出资款 34,862,320.00 元，支付江苏启源雷宇电子科技有限公司认缴出资款 48,000,000.00 元；

⑥使用超募资金支付保本理财投资 130,000,000.00 元；

综上，截至 2015 年 12 月 31 日，累计使用募集金额 489,461,766.07 元，公司募集资金余额 142,991,564.33 元。

(2) 2016 年度募集资金的实际使用及结余情况。

①本年收到银行利息 2,959,535.13 元，支付银行手续费 852.80 元；

②本年以募集资金投入募集资金投资项目 11,976,859.29 元；其中：电工专用设备生产扩建项目 1,348,210.29 元和电工专用设备研发中心建设项目 10,628,649.00 元；

③本年使用超募资金补充流动资金 30,000,000.00 元、支付扩大片式散热器产能项目暨中节能西安国际节能环保装备示范园建设项目（一期）项目 5,524,491.00 元、支付中节能六合天融环保科技有限公司增资款 50,000,000.00 元、支付项目用地保证金 35,900,000.00 元；

④本年收回保本理财投资 130,000,000.00 元，其中募集资金账户存入 120,000,000.00 元，剩余部分补充流动资金；

综上，截至 2016 年 12 月 31 日，累计使用募集金额 502,863,116.36 元（其中：2016 年使用募集资金 133,401,350.29 元，保本理财收回募集资金 120,000,000.00 元）；公司募集资金余额 132,548,896.37 元。

## 二、募集资金存放和管理情况

说明《募集资金管理制度》的制定和执行情况，包括募集资金在各银行账户的存储情况，公司与保荐机构及商业银行签订募集资金三方监管协议的时间、与三方监管协议范本是否存在重大差异，三方监管协议的履行情况及存在的问题。

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《西安启源机电装备股份有限公司募集资金管理制度》（下称管理制度），对募集资金实行专户专项存储管理。公司董事会为首次发行股份募集资金批准开设了中国银行西安凤城五路支行账户（账号 103214513498）用于电工专用设备研发中心项目资金存放和使用、招商银行股份有限公司西安解放路支行账户（账号 129902070310803）用于电工专用设备扩建项目资金的存放和使用、中国民生银行西安经济技术开发区支行账户（账号 1209014210008087）用于超募资金的存放和使用。

2010 年 11 月 30 日，公司和保荐机构西部证券股份有限公司与中国银行西安凤城五



路支行账户、招商银行股份有限公司西安解放路支行、中国民生银行西安经济技术开发区支行三家银行签订《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳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。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）本年度募集资金实际使用情况

详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

#### （二）超募资金使用情况

1、公司募集资金净额 57,414.40 万元，扣减 23,694.00 万元的募集资金投资项目资金需求，超募资金为 33,720.40 万元。

2、2010 年 11 月 29 日第三届董事会第十五次会议审议通过使用超募资金永久补充流动资金 4,800.00 万元，该资金已于 2011 年 3 月从募集资金专户支付完毕。

3、2011 年 9 月 8 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，使用超募资金不超过 4,500.00 万元购买公司发展用地项目。截至 2016 年 12 月 31 日，公司已与西安经济技术开发区财政局签订投资协议，支付项目用地保证金 4,778.85 万元及土地勘查钻探费用等 139.16 万元，共计 4,918.01 万元，超出投资承诺总额 418.01 万元。

4、根据公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过使用超募资金 4,950.00 万元建设扩大片式散热器产能项目。截至 2016 年 12 月 31 日，公司已经支付扩大片式散热器产能项目暨中节能西安国际节能环保装备示范园建设项目（一期）项目建设款项 1,159.46 万元，剩余资金存放在募集资金专户。

5、2012 年 4 月 28 日，经公司第四届董事会第十三次会议审议，公司计划出资 400.00 万美元（2,529.28 万元人民币）设立特种电子材料项目的合营公司，2013 年 1 月 15 日，公司支付投资款 400.00 万美元折人民币 2,507.80 万元，差异 21.48 万元系计划出资日与实际投资日汇率变动所致。

6、2012 年 12 月 19 日，经公司第四届董事会第十七次会议审议，公司计划出资 4,800.00 万元设立启源（江苏）雷宇电气科技有限公司。2013 年 1 月 21 日，公司支付投资款 4,800.00 万元。

7、2015 年 4 月 24 日召开的 2014 年度股东大会审议通过了购买银行保本理财产品的议案。公司于 2015 年 5 月 18 日、8 月 18 日、11 月 18 日使用闲置超募资金购买了银行保本理财产品 1.3 亿元，每期产品期限 3 个月。

8、2015 年 7 月 15 日，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用超募资金向参股子公司进行增资暨关联交易的议案》。公司于三季度完成对启源领先增资 160.00 万美元，折算为人民币 978.43 万元。

9、2015 年 11 月 16 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》。同意公司使用部分超募资金 4,000.00 万元永

久性补充流动资金,用于与公司主营业务相关的生产经营活动及重大资产重组相关费用的支付,截止到2016年12月31日公司,公司从超募资金账户转出流动资金3,000.00万元;剩余资金存放在募集资金专户。

10、2016年5月23日,公司2016年第一次临时股东大会审议通过了购买银行保本理财产品的议案。公司继续使用闲置超募资金购买银行保本理财产品,总额度不超过13,000.00万元。2016年8月17日公司购买的500万元保本理财到期,2016年9月14日公司购买的500.00万元保本理财产品到期,以上共计1,000万元用于补充流动资金。2016年9月6日公司保本理财产品12,000万元到期转入超募资金专户。截止报告期末,公司不存在购买的保本理财产品。

11、2016年9月1日,公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于调整公司超募资金投资项目预算和进度暨投资建设中节能西安国际节能环保装备示范园的议案》。扩大片式散热器产能项目暨中节能西安国际节能环保装备示范园建设项目(一期)投资预算由4,950.00万元调整为29,610.00万元,其中:使用尚无具体使用计划的超募资金7,184.17万元,继续使用暂未支付的扩大片式散热器项目投资款4,342.99万元,使用超募资金前期利息收入2,472.84万元,合计使用募集资金14,000.00万元,银行借款15,610万元。

12、2016年11月25日,经公司第五届董事会第二十八次会议审议,“中节能西安国际节能环保装备示范园建设项目(一期)”项目资金来源调整为拟使用超募资金9,000.00万元,其余为申请银行借款20,610.00万元,剩余超募资金5,000.00万元用于本次向全资子公司中节能六合天融环保科技有限公司增资。截止董事会召开日,剩余超募资金为1,221.81万元(均为节余利息),继续存放于募集资金专户。

13、截止本报告期末,公司不存在尚无使用计划的超募资金。超募资金账户余额9,383.71万元,其中暂时未支付的项目投资款5,556.70万元、存款利息3,827.01万元,均存放于超募资金专户。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

无。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

2016年度,本公司已按《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《中节能环保装备股份有限公司募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

中节能环保装备股份有限公司董事会  
二〇一七年四月十七日