

东江环保股份有限公司
2016 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
关于募集资金 2016 年度存放与使用情况的专项报告	1-9



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2017SZA30092

东江环保股份有限公司全体股东:

我们对后附的东江环保股份有限公司(以下简称东江环保公司)关于募集资金 2016 年度存放与使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

东江环保公司管理层的责任是按照深圳证券交易所颁布的《中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对募集资金年度存放与使用情况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,以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。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,东江环保公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所颁布的《中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制,在所有重大方面如实反映了东江环保公司 2016 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供东江环保公司 2016 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王建新（项目合伙人）

中国注册会计师：杨帆

中国 北京

二〇一七年三月二十九日

东江环保股份有限公司董事会

关于募集资金 2016 年度存放与使用情况的专项报告

本公司及其全体董事保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

2012 年 3 月 26 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]413 号《关于核准东江环保股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，首次公开发行 2,500 万股人民币普通股，发行价格为 43 元，募集资金总额为人民币 107,500 万元，扣除发行费用 62,774,150.14 元，实际募集资金 1,012,225,849.86 元。上述募集资金到位情况已于 2012 年 4 月 20 日业经信永中和会计师事务所审验，并出具了 XYZH/2009SZA1057-11 号《验资报告》。

（二）募集资金 2016 年度使用金额及期末余额

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司 2016 年度共使用募集资金 3,821.83 万元，其中使用募集资金承诺投资金额 2,000.19 万元，使用超募资金金额 1,821.64 万元。募集资金专户余额为 1,768.62 万元，尚未使用募集资金 403.91 万元，差异 1,364.71 万元的原因主要是累计利息收入等。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了进一步规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件，结合本公司实际情况，制定了《东江环保股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。

根据《管理办法》的要求，本公司对募集资金实行专户存储，本公司及其子公司分别在渤海银行股份有限公司深圳分行营业部、中国光大银行深圳宝城支行、珠海华润银行股份有限公司深圳分行、兴业银行股份有限公司深圳高新区支行、招商银行股份有限公司深圳景田支行、平安银行股份有限公司深圳红树湾支行和中信银行股份有限公司深圳西乡支

行（以下统称“开户银行”）开设了募集资金专项账户，并分别与上述开户银行及中信证券签订了《募集资金三方监管协议》或《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务，三方/四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，本公司及其子公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》或《募集资金四方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	余额		
		募集资金	利息收入	合计
渤海银行股份有限公司 深圳分行营业部	2000367981000153	-	-	-(注)
中国光大银行深圳宝城 支行	78230188000115032	9,571,116.69	2,121,268.06	11,692,384.75
珠海华润银行股份有限公司 深圳分行	0020038130012	-	-	-(注)
兴业银行股份有限公司 深圳高新区支行	337130100120008888	1,603,087.69	2,003,394.79	3,606,482.48
招商银行股份有限公司 深圳景田支行	755901603510804	2,023,496.37	363,886.37	2,387,382.74
平安银行股份有限公司 深圳红树湾支行	2000007377666	-	-	-(注)
中信银行股份有限公司 深圳西乡支行	7440810182600025911	-	-	-(注)
兴业银行股份有限公司 深圳高新区支行	337130100100130849	-	-	-(注)
合 计		13,197,700.75	4,488,549.22	17,686,249.97

(注：因该账户募集资金已使用完毕，渤海银行股份有限公司深圳分行营业部账户、珠海华润银行股份有限公司深圳分行、平安银行股份有限公司深圳红树湾支行、中信银行股份有限公司深圳西乡支行及兴业银行股份有限公司深圳高新区支行账户已进行销户处理。)

三、2016年度募集资金实际使用情况

金额单位：人民币万元

募集资金总额		101,222.58		本期投入募集资金总额			6,828.28			
报告期内变更用途的募集资金总额		3,006.45		已累计投入募集资金总额			100,818.67			
累计变更用途的募集资金总额		18,378.58								
累计变更用途的募集资金总额比例		18.16%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本期实现效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、清远市东江环保技术有限公司拆解及综合利用废电器8万吨项目(注1)	否	15,366.95	15,366.95	1,444.71	15,929.44	103.66%	2015年12月	736.25	否	否
2、深圳下坪填埋场填埋气体收集和利用项目二期工程	是	8,032.45	1,911.77	-	1,911.77	100.00%	2012年12月	488.08	是	否
3、研发基地建设项目(注2)	是	6,000.00	1,459.48	51.30	1,157.13	79.28%	2017年06月	-	-	否
4、危险废物运输系统项目(注3)	是	5,993.17	3,340.05		3,340.05	100.00%	2016年10月	-	-	否
5、企业信息管理系统项目(注4)	否	2,000.00	2,000.00	504.18	1,742.90	87.15%	2017年06月	-	-	否
6、深圳市龙岗区工业危险废物处理基地项目	是	6,690.93	4,380.00	-	4,380.00	100.00%	2013年08月	3,955.63	是	否
7、深圳下坪填埋场二期项目结余资金变更用于收购南昌新冠和合肥新冠股权(注5)	是	-	6,120.68	-	6,120.68	100.00%	2015年12月	625.37	否	否
8、研发基地项目部分资金变更用于韶关绿然重金属污泥资源化利用项目(注6)	是	-	4,540.52	-	4,540.52	100.00%	2017年12月	-	-	否
9、龙岗工业危废基地项目剩余资金永久性补充流动资金	是	-	2,310.93	-	2,310.93	100.00%	-	-	-	否

10、危险废物运输系统项目剩余资金永久性补充流动资金	是	-	3,006.45	3,006.45	3,006.45	100.00%	-	-	-	否
承诺投资项目小计	-	44,083.50	44,436.83	5,006.64	44,439.87	-	-	5,805.33	-	-
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本期实现效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
超募资金投向										
1、设立江门项目公司	否	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00	100.00%	2015年07月	7,669.69	是	否
2、收购控股子公司韶关绿然少数股权	否	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00	100.00%	-	-	-	否
3、建设深圳市河道淤泥福永处理场二期项目	否	7,000.00	7,000.00	-	6,999.90	100.00%	2013年08月	2,082.35	是	否
4、增资全资子公司韶关绿然	否	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00	100.00%	-	-	-	否
5、建设罗湖区餐厨垃圾收运、处理项目(注7)	否	7,000.00	7,000.00	1,821.64	6,239.82	89.14%	2016年08月	-791.00	否	否
6、投资厦门绿洲公司(注8)	否	12,539.08	12,539.08	-	12,539.08	100.00%	2014年12月	1,047.97	否	否
归还银行贷款(如有)	-	9,600.00	9,600.00	-	9,600.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	6,000.00	6,000.00	-	6,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	57,139.08	57,139.08	1,821.64	56,378.80	-	-	10,009.01	-	-
合计	-	101,222.58	101,575.91	6,828.28	100,818.67	-	-	15,814.34	-	-

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>注 1、清远市东江环保技术有限公司年拆解及综合利用废电器 8 万吨项目：2016 年度未完成预计项目效益主要为国家自 2016 年 1 月开始下调废旧家电拆解补贴单价直接影响公司收入及利润；其次 2016 年 8 月公司将清远东江 100%股权转让予桑德（天津）再生资源公司，后续产生效益不再纳入公司统计范围。</p> <p>注 2、研发基地建设项目：为顺应公司对研发基地建设项目采取的“总体规划、分散建设、集中管理”的发展策略，保障技术与生产联动机制的实施，公司将继续使用募集资金 592.05 万元用于总部研发基地中的检验试验室后续设备购置及安装，分散至广东省惠州市、深圳市及清远市处理基地的中试项目及成果转化区项目将不再使用募集资金。因公司研发中心原计划大型设备采购有所延迟，导致设备安装、投入使用计划及项目方案未及时完成，预计 2017 年 6 月完成。</p> <p>注 3、2014 年 10 月，国家交通运输部发布了《交通运输部关于加强危险品运输安全监督管理的若干意见》（交安监发〔2014〕211 号），明确规定截止 2015 年底前，暂停审批道路危险品运输企业，并进一步强调了严格运输车辆准入、严格从业人员准入等要求，新增危险品运力审批的难度加大。鉴于上述危险品道路运输管理政策的变化，危险废物运输系统项目的实施进度将有所延缓。另因日常废物运输监管中，全国各地对危废运输车辆牌照按属地原则管理，危险废物运输车辆无法统一由本公司或惠州运输公司购置，本公司与其他异地分子公司只能当地自主购置运输车辆方可顺利取得运输牌照，造成了募集资金使用受限。基于上述监管政策及危废运输环境发生变化，为提高公司募集资金使用效率及效益最大化考虑，本公司及惠州运输公司将危险废物运输系统项目剩余募集资金合计人民币 3,006.45 万元（含利息）用于本公司及惠州运输公司永久性补充流动资金。</p> <p>注 4、企业信息管理系统项目：公司目前已完成大部分信息化项目建设及投入使用，惟目前人力资源系统、客户关系管理系统仍处于建设阶段，以及部分信息化系统仍在优化阶段，预计将于 2017 年 6 月完成。</p> <p>注 5、深圳下坪填埋场二期项目结余资金变更用于收购南昌新冠和合肥新冠股权。因 2016 年南昌新冠及合肥新冠因生产成本增加以及因取气效果不佳影响效益，同时报告期内现有发电机组年限较长故障率上升，故导致南昌新冠和合肥新冠未完成目标利润。</p> <p>注 6、韶关绿然重金属污泥资源化利用项目目前仍处于建设阶段，预计 2017 年 12 实现项目投产。</p> <p>注 7、建设罗湖区餐厨垃圾收运、处理项目自 2016 年下半年后投产，市场拓展仍需进一步开拓，以及处理技术需进一步加强优化，项目未达到预计处理能力，故导致项目未完成目标利润。</p> <p>注 8、2016 年度厦门绿洲未完成预期利润主要是国家自 2016 年 1 月开始下调废旧家电拆解补贴单价直接影响公司收入及利润。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>报告期内项目可行性未发生重大变化。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用。</p>

- 1、2012年5月16日，本公司第四届董事会第二十次会议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》，同意本公司使用超募资金15,600.00万元用于归还银行贷款和永久性补充流动资金，其中9,600.00万元用于归还银行贷款；6,000.00万元用于永久性补充流动资金。截至2016年12月31日，已使用超募资金15,600.00万元归还银行贷款和永久性补充流动资金。
- 2、2012年10月16日，本公司第四届董事会第三十次会议通过了《关于使用超募资金投资建设东江环保（江门）工业废物处理建设项目议案》，同意使用超募资金5,000.00万元建设此项目。截至2016年12月31日，已使用超募资金5,000.00万元投资设立江门项目公司。
- 3、2012年10月16日，本公司第四届董事会第三十四次会议通过了《关于收购张国颜所持韶关绿然再生资源发展有限公司股权的议案》，同意以9,500.00万元收购张国颜持有的韶关绿然40%的股权，其中5,000.00万元来自超募资金。截至2016年12月31日，已使用超募资金支付收购款5,000.00万元。
- 4、2012年11月29日，本公司第四届董事会第三十五次会议通过了《关于使用超募资金投资建设“深圳市河道淤泥福永处理场二期工程——污泥固化填埋区工程”的议案》，同意使用超募资金7,000.00万元建设此项目。截至2016年12月31日，已使用超募资金对此项目投资6,999.90万元。
- 5、2013年1月24日，本公司第四届董事会第四十次会议通过了《关于使用超募资金增资韶关绿然再生资源发展有限公司的议案》，同意使用超募资金5,000.00万元增资韶关绿然再生资源发展有限公司。截至2016年12月31日，已使用超募资金5,000.00万元支付全部增资款。
- 6、2013年6月24日，本公司第四届董事会第四十七次会议通过了《关于使用超募资金投资建设罗湖区餐厨垃圾收运、处理项目的议案》，同意使用超募资金7,000万元投资建设此项目。截至2016年12月31日，已使用超募资金对此项目投资4,515.84万元。
- 7、2014年6月18日，本公司第五届董事会第二次会议通过了《关于增资并收购厦门绿洲环保产业股份有限公司股权的议案》，同意使用超募资金14,339.08万元(含利息)增资并收购厦门绿洲环保产业股份有限公司60%股权。截至2016年12月31日，已使用超募资金支付投资款14,373.58万元(含利息)。

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用。
	以前年度发生。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用。
	<p>1、为满足公司生产经营需求，在首次公开发行股票募集资金到位前，募投项目已由公司以自筹资金先行投入。经信永中和会计师事务所专项审核：截至 2012 年 4 月 30 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 21,258.03 万元。上述预先投入募投项目的自筹资金具体情况为：清远市东江环保技术有限公司年拆解及综合利用废电器 8 万吨项目投资 6,633.48 万元；深圳下坪填埋场填埋气体收集和利用项目二期工程投资 1,911.77 万元；深圳市龙岗区工业危险废物处理基地项目投资 10,777.27 万元；危险废物运输系统项目投资 883.58 万元；企业信息管理系统项目投资 539.87 万元；研发基地建设项目投资 512.06 万元。</p> <p>2、本公司第四届董事会第二十三次会议审议并通过了《以募集资金置换已投入前期募投项目自筹资金的议案》，同意本公司使用募集资金人民币 17,171.69 万元置换上述预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。截至 2016 年 12 月 31 日，已使用募集资金 14,860.76 万元置换上述预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金永久性补充流动资金情况	不适用。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用。
	深圳市龙岗区工业危险废物处理基地项目已按照原有投资进度完成项目投资建设，项目产生结余资金 2,489.26 万元(含利息)主要是由于本公司使用自有资金偿还部分银行贷款、严格管控成本、优化工艺流程，并根据实际情况调整生产设备采购等。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整，未发生募集资金管理违规的情形。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1、本公司 2013 年 2 月 1 日召开股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，将“危险废物运输系统项目”的实施主体由“本公司”变更为“本公司及本公司全资子公司惠州市东江运输有限公司”。本公司及惠州市东江运输有限公司均严格按照规定使用募集资金。

2、本公司 2014 年 5 月 5 日召开 2014 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用单个募投项目节余募集资金永久性补充流动资金的议案》及《关于变更研发基地建设项目部分募集资金用途的议案》，1) 将深圳市龙岗区工业危险废物处理基地项目的节余募集资金总额 2,489.26 万元(含利息)用于本公司永久性补充流动资金；2) 研发基地建设项目中，分散至广东省惠州市、深圳市及清远市处理基地的中试项目及成果转化区项目将不再使用募集资金，将该部分募集资金 4,873.35 万元(含利息)以向韶关绿然再生资源发展有限公司增资的方式，投入至粤北危险废物处理处置中心二期项目的重金属污泥资源化利用项目建设。

3、深圳下坪填埋场填埋气收集和利用项目二期工程：该项目原规划建设四台 1 兆瓦发电机组及配套设施，并于 2012 年 12 月完成两台发电机组的建设和运行。按照两台发电机组 253 万元/年的承诺效益，2013 年和 2014 年该项目已实现承诺效益。但随着深圳下坪填埋场填埋气产生及收集总量不断增加，下坪填埋场主管部门经过总体评估，基于提高填埋气资源利用率，发展循环经济及建设低碳节能和生态环保城市之考虑，研究决定在确保满足深圳市东江环保再生能源有限公司 8 台机组的发电用气量需求的前提下，将剩余填埋气用于制取民用天然气改扩建。经本公司 2014 年第三次临时股东大会批准，深圳市东江环保再生能源有限公司将该项目原计划用于建设剩余两台 1 兆瓦发电机组及配套设施的募集资金 6,403.63 万元(含利息)变更用于收购南昌新冠能源开发有限公司 100%股权和合肥新冠能源开发有限公司 100%股权。2014 年 12 月该等股权转让款已全部支付。南昌新冠能源开发有限公司运营南昌麦园垃圾处理场填埋气综合开发利用项目。合肥新冠能源开发有限公司运营合肥龙泉山生活垃圾填埋气一期及二期发电项目。本次收购将进一步拓展公司垃圾填埋气收集、综合开发利用及填埋气发电业务。本公司正在对该项目的发电机组及相关配套设施进行升级改造。

4、本公司 2016 年 10 月 11 日召开股东大会审议通过了《关于变更危险废物运输系统项目剩余募集资金用途的议案》，将“危险废物运输系统项目”的剩余募集资金合计人民币 3,006.45 万元（含利息）用于本公司及惠州运输公司永久性补充流动资金；其中本公司剩余募集资金人民币 1,427.30 万元（含利息），惠州运输公司剩余募集资金人民币 1,579.15 万元（含利息）。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

东江环保股份有限公司董事会

2017年3月29日