

**广东达志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—9 页 |

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕7-243号

广东达志环保科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的广东达志环保科技股份有限公司（以下简称达志科技公司）董事会编制的截至2020年12月31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

本鉴证报告仅供达志科技公司向特定对象发行股份时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为达志科技公司向特定对象发行股份时的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

### 二、董事会的责任

达志科技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达志科技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，达志科技公司董事会编制的《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发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了达志科技公司截至 2020 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：

彭宗显 

中国注册会计师：

陈建成 

二〇二一年四月十日

# 广东达志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》（证监发行字〔2007〕500号）的规定，将本公司截至2020年12月31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〕1644号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商广发证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票1,750万股，发行价为每股人民币11.95元，共计募集资金20,912.50万元，坐扣承销和保荐费用2,800.00万元后的募集资金为18,112.50万元，已由主承销商广发证券股份有限公司于2016年8月4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492.69万元（含增值税）后，公司本次募集资金净额为17,619.81万元。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）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕7-89号）。

#### （二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2020年12月31日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币元

| 开户银行                  | 银行账号              | 初始存放金额         | 2020年12月31日余额 | 备注  |
|-----------------------|-------------------|----------------|---------------|-----|
| 中国农业银行股份有限公司广州永和经济区支行 | 44063401040004735 | 181,125,000.00 |               | 已销户 |
| 中国农业银行股份有限公司广州永和经济区支行 | 44063401040004818 |                |               | 已销户 |

| 开户银行                  | 银行账号              | 初始存放金额         | 2020年12月31日余额 | 备注  |
|-----------------------|-------------------|----------------|---------------|-----|
| 中国农业银行股份有限公司广州永和经济区支行 | 44063401040004883 |                |               | 已销户 |
| 合 计                   |                   | 181,125,000.00 |               |     |

## 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

本公司不存在变更前次募集资金的情况。

## 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

### (一) 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    | 实际投资总额   | 实际投资总额与承诺投资总额的差异 |
|----|---------------|-----------|----------|------------------|
| 1  | 大亚湾生产基地一期建设项目 | 15,013.85 | 7,350.84 | -7,663.01        |
| 2  | 研发中心建设项目      | 2,605.96  | 1,122.23 | -1,483.73        |
|    | 合 计           | 17,619.81 | 8,473.07 | -9,146.74        |

### (二) 实际投资总额与承诺投资金额存在差异的原因

1. 公司募投项目设计时间较早（公司募投项目最早经公司 2012 年度股东大会审议确定），项目设计时的投资资金并未考虑专项政府补助资金的投入。2015 年至 2017 年，募投项目的实施主体、公司全资子公司惠州大亚湾达志精细化工有限公司分别取得“广东省产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批）2014 年中央预算内投资计划”“2015 年度广东省应用型科技研发专项资金”及“2017 年中央财政节能减排（循环经济发展）补助资金”三个项目的政府专项补助资金，合计金额 2,037 万元。公司使用了部分通过政府补助取得的自有资金去进行募投项目的建设。

2. 在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用资金，结合项目规划与公司实际情况，严格执行预算管理，在保证募投项目质量的前提下，本着合理、

高效、谨慎的原则使用募集资金，加强项目建设各环节费用的控制和管理，节约了部分募集资金。

3. 公司按照相关规定，依法对闲置的募集资金进行现金管理，取得了一定的理财收益及存放期间产生的利息收入，提高了闲置募集资金的使用效率。

## **五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明**

根据 2016 年 8 月 31 日召开的第二届董事会第七次会议决议，公司同意使用募集资金 6,410.08 万元置换预先投入“大亚湾生产基地一期建设项目”及“研发中心建设项目”的自筹资金。募集资金置换于 2016 年 9 月完成，置换金额为 6,410.08 万元。上述情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并由其出具了《关于广东达志环保科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2016〕7-393 号）。

截止本报告出具日，本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让的情况。

## **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**

研发中心建设项目无法单独核算效益，其项目成果体现在提升公司整体研发能力，进一步提高公司的产品品质，满足市场对公司产品质量的更高要求。

### **（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明**

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的已投资完毕并投产的前次募集资金投资项目。

## **七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明**

本公司前次募集资金中不存在以资产认购股份的情况。

## **八、闲置募集资金的使用**

公司于 2017 年 8 月 7 日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金使用的情况下，根据募集

资金投资项目的投资计划和建设进度，在确保资金安全的情况下，使用不超过人民币 8,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好的银行保本型产品（包括但不限于协定存款、结构性存款、有保本约定的投资产品等）。

公司于 2018 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《关于增加使用闲置募集资金进行现金管理额度的议案》，同意公司在不影响募集资金使用的情况下，根据募集资金投资项目的投资计划和建设进度，在确保资金安全的前提下，使用不超过人民币 1 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好的银行保本型产品（包括但不限于协定存款、结构性存款、有保本约定的投资产品等）。

公司于 2019 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金使用的情况下，根据募集资金投资项目的投资计划和建设进度，在确保资金安全的前提下，使用不超过人民币 1 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好的银行保本型产品（包括但不限于协定存款、结构性存款、有保本约定的投资产品等）。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司已累计使用闲置募集资金购买理财产品规模为 101,100.00 万元，已全部到期收回。累计获取投资收益 979.75 万元。

## **九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况**

2019 年 10 月 16 日，公司第三届董事会第二十五次会议及第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司拟将首次公开发行股票募集资金投资项目结项，并将节余募集资金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。公司独立董事及保荐机构发表了同意意见。2019 年 11 月 1 日，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司首次公开发行股票募集资金投资项目已全部结项。

截至 2019 年 11 月 18 日，公司已将募投项目募集资金账户余额 10,184.88 万元（包含截至 2019 年 11 月 18 日的利息收益 1,038.14 万元）全部用于补充流动资金，用于公司日常生产经营，转出后募集资金专户余额为 0.00 元。

## **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

广东达志环保科技股份有限公司  
二〇二一年四月十日

前次募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日

编制单位：广东达志环保科技有限公司 单位：人民币万元

|                    |               |               |                                                                                      |           |          |              |           |          |           |         |
|--------------------|---------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|--------------|-----------|----------|-----------|---------|
| 募集资金总额：17,619.81   |               |               | 已累计使用募集资金总额：8,473.07                                                                 |           |          |              |           |          |           |         |
| 变更用途的募集资金总额：0.00   |               |               | 各年度使用募集资金总额：<br>2016 年：6,735.22<br>2017 年：1,316.65<br>2018 年：105.60<br>2019 年：315.60 |           |          |              |           |          |           |         |
| 变更用途的募集资金总额比例：0.00 |               |               |                                                                                      |           |          |              |           |          |           |         |
| 投资项目               |               |               | 募集资金投资总额                                                                             |           |          | 截止日募集资金累计投资额 |           |          | 截止日项目完工程度 |         |
| 序号                 | 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                  | 大亚湾生产基地一期建设项目 | 大亚湾生产基地一期建设项目 | 15,013.85                                                                            | 15,013.85 | 7,350.84 | 15,013.85    | 15,013.85 | 7,350.84 | -7,663.01 | 100.00% |
| 2                  | 研发中心建设项目      | 研发中心建设项目      | 2,605.96                                                                             | 2,605.96  | 1,122.23 | 2,605.96     | 2,605.96  | 1,122.23 | -1,483.73 | 100.00% |
|                    | 合 计           |               | 17,619.81                                                                            | 17,619.81 | 8,473.07 | 17,619.81    | 17,619.81 | 8,473.07 | -9,146.74 |         |

[注] 实际投资金额和承诺投资金额差异详见上述四（二）之说明

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2020 年 12 月 31 日

编制单位：广东达志环保科技股份有限公司

单位：人民币万元

| 实际投资项目 |                       | 截止日投<br>资项目累<br>计产能利<br>用率 | 承诺效益 | 最近三年实际效益 |         |         | 截止日<br>累计实现效益 | 是否达到<br>预计效益 |
|--------|-----------------------|----------------------------|------|----------|---------|---------|---------------|--------------|
| 序号     | 项目名称                  |                            |      | 2018 年   | 2019 年  | 2020 年  |               |              |
| 1      | 大亚湾生产基<br>地一期建设项<br>目 | 不适用                        |      | 不适用      | -399.29 | -867.79 | -1,267.08     | 否[注 1]       |
| 2      | 研发中心建设<br>项目          | 不适用                        |      | 不适用      | 不适用     | 不适用     | 不适用           | 不适用[注 2]     |

[注 1] 由于大亚湾生产基地一期建设项目由于刚开始试生产，产量与销售尚未达到预期，因此收入与净利润均低于预期

[注 2] 是否达到预计效益不适用详见上述六(二) 之说明



会计师事务所

执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

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

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕5号

批准执业日期：1998年11月21日

天健会计师事务所

（特殊普通合伙）

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

仅为广东达志环保科技有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



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)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月八日

有效期至: 二〇一一年十一月八日



仅为广东达志环保科技股份有限公司首次募集资金使用情况鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



# 营业执照

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 天健会计师事务所（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

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

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）

登记机关



2021年03月08日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为广东达志环保科技有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书编号:  
No. of Certificate 440300480054

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期: 二〇一〇 年 八 月 九 日  
Date of Issuance /y /m /d

姓名 彭宗显  
Full name

性别 男  
Sex

出生日期 1979-06-28  
Date of birth

工作单位 深圳市鹏城会计师事务所有限公司广州分公司  
Working unit

身份证号码 510502197906280036  
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

深圳市鹏城会计师事务所  
广州分公司

事务所  
CPAs

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

2012 年 7 月 19 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

事务所  
CPAs

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

2012 年 7 月 19 日  
/y /m /d

10

彭宗显(440300480054), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。

440300480054

彭宗显(440300480054), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020) 132号。

440300480054

9

仅为广东达志环保科技股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明彭宗显是中国注册会计师, 未经彭宗显本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: 3300000010182  
No. of Certificate  
批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2013 年 04 月 28 日  
Date of Issuance

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 姓名                | 陈建成                |
| 性别                | 男                  |
| 出生日期              | 1984-08-31         |
| 工作单位              | 天健会计师事务所(特殊普通      |
| Working unit      | 合伙)广东分所            |
| 身份证号码             | 441284198408310019 |
| Identity card No. |                    |



陈建成(3300000010182), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 68号。



3300000010182



陈建成(3300000010182), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020) 132号。



3300000010182



陈建成(3300000010182), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。



3300000010182



年 月 日  
/y /m /d

仅为广东达志环保科技股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明陈建成是中国注册会计师, 未经陈建成本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。