

华泰联合证券有限责任公司  
关于厦门三维丝环保股份有限公司  
2010 年度募集资金的存放与使用情况  
的专项核查意见

保荐机构（主承销商）



华泰联合证券有限责任公司

(深圳市福田区深南路4011号香港中旅大厦25楼)

# 华泰联合证券有限责任公司

## 关于厦门三维丝环保股份有限公司

### 2010年度募集资金的存放与使用情况

### 的专项核查意见

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”、“保荐机构”）作为厦门三维丝环保股份有限公司（以下简称“三维丝”、“公司”或“发行人”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》，对三维丝在2010年度募集资金的存放与使用情况进行了核查，核查情况如下：

#### 一、募集资金的基本情况

##### （一）募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】100号”文核准，三维丝于2010年2月成功向社会公众公开发行普通股（A股）股票1,300万股，募集资金总额为人民币28,067.00万元，扣除各项发行费用3,023.82万元，募集资金净额为人民币25,043.18万元。以上新股发行的募集资金业经天健正信会计师事务所有限公司于2010年2月10日出具的天健正信验【2010】GF字第020007号《验资报告》审验。（注：由于报告期后会计处理变化，导致募集资金净额增加至25,555.88万元）。

##### （二）本年度募集资金使用情况及结余情况

截止2010年12月31日，公司已经实际使用募集资金77,160,721.53元，公司募集资金专户余额174,242,248.98元（其中利息收入971,167.34元）。

##### （三）报告期发行费用会计处理变化导致的募集资金净额变化情况

根据《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会[2010]25号）的规定，公司将与首次公开发行股票相关的广告费、路演费、上市酒会费等费用461.59万元计入当期损益，但上述费用支出原作为发行费用从募集资金总额中扣除，公司现对上述事项进行了调整，并于2011年4月12日将上述费用支出及节余合计512.70万元归还至公司在中国农业银行厦门杏林支行开立的募集

资金专户中。

据此，公司2010年IPO募集资金净额由原来的25,043.18万元调整为人民币25,555.88万元，募集资金增加部分将投入到与主营业务相关的营运资金项目。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金的管理情况

三维丝为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。根据募集资金管理制度规定，三维丝对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。2010年2月，三维丝及华泰联合证券分别与募集资金专项账户所在银行——中国农业银行股份有限公司厦门杏林支行和中国工商银行股份有限公司厦门美仁宫支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

### （二）募集资金专户存储情况

截至2010年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

募集资金专户具体存放情况如下：

专户银行	银行账号*	存放余额（元）
中国农业银行厦门杏林支行	40-325001040017796	108,822,320.79
中国工商银行厦门美仁宫支行	4100021329200007839	65,419,928.19
合 计		<b>174,242,248.98</b>

备注：\*根据《募集资金三方监管协议》的约定，部分募投资金以定期存单形式存放于上述各银行，每份存单均有独立的账号，截止2010年12月31日定期存款金额13,582.98万元。

## 三、2010年度募集资金使用情况

截至2010年12月31日，募集资金使用情况如下：

### (一) 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			25,555.88			本年度投入募集资金总额		7,716.07		
报告期内变更用途的募集资金总额			6,359.50							
累计变更用途的募集资金总额			6,359.50			已累计投入募集资金总额		7,716.07		
累计变更用途的募集资金总额比例			24.88%							
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)	本年度投入 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
承诺投资项目										
高性能微孔滤料生产 线建设项目	是	9,451.54	15,455.18	4,640.38	4,640.38	30.02%	2011/12/31	不适用	不适用	否
技术中心建设项目	是	1,997.14	2,353.00	357.13	357.13 注	15.18%	2011/12/31	不适用	不适用	否
营销服务网络建设项 目	否		2,235.00	218.56	218.56	9.78%	2011/6/30	不适用	不适用	否
永久性补充流动资金	否		2,500.00	2,500.00	2,500.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	-
暂时补充流动资金	否		2,500.00	0	0	不适用	不适用	不适用	不适用	-
合计	-	11,448.68	25,043.18	7,716.07	7,716.07	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	报告期内无此种情况。									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	公司 2010 年公开发行股票超募资金为 14,107.20 万元，经董事会审议后，增加使用 6003.64 万元投入“高性能微孔滤料生产线建设 项目”；增加使用 355.86 万元投入“技术中心建设项目”；使用 2500 万元用于永久性补充流动资金和归还银行贷款；使用 2500 万									

	元用于暂时补充流动资金；使用 2235 万元用于营销服务网络建设项目。 2010 年 12 月 15 日公司已将用于暂时补充流动资金的部分归还至募集资金专户，截止 2010 年 12 月 31 日，无使用计划的超募资金余额 3,012.70 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	“高性能微孔滤料生产线建设项目”由厦门市火炬高新区（翔安）产业区翔虹路 2 号 1-3 层厂房变更为在厦门翔安区 X2009Y10 地块自建厂房； “技术中心建设项目”由厦门市火炬高新区（翔安）产业区翔虹路 2 号第 4 层厂房变更为在厦门翔安区 X2009Y10 地块自建厂房。
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内无此种情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期内无此种情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司 2010 年 6 月 17 日召开的第一届董事会第十二次会议审议决定，使用募集资金中与主营业务相关的营运资金中的 2500 万用于暂时补充流动资金。公司实际使用 1200 万用于暂时补充流动资金，该项资金已于 2010 年 12 月 15 日归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期内无此种情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2010 年 12 月 31 日，无使用计划的募集资金为 3,012.70 万元。2011 年 1 月 4 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，使用与主营业务相关的营运资金的 1,300 万元设立控股子公司；使用与主营业务相关的营运资金的 1,200 万元暂时补充流动资金；尚未使用的 512.70 万元，公司将本着审慎、负责的态度，根据公司发展战略和经营实际需要，进行妥善计划和安排并及时披露。 为提高募集资金的使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，本公司将募集资金专户内的部分募集资金以定期存单及通知存款方式存放于监管银行。本公司承诺上述定期存单及通知存款到期后该账户内的资金将及时转入募集资金账户或以存单方式续存，并及时通知华泰联合证券，存单不得质押。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

注：“高性能微孔滤料生产线建设项目”和“技术中心建设项目”的建设地点均为厦门翔安区 X2009Y10 地块，建设方式为自建厂房；厂房建设投入在上述项目间分摊方式经审计调整后，“技术中心建设项目”2010 年度募集资金投入金额较未经审计的 2010 年前三季度的投入金额有较大变化。

## （二）超募资金使用情况

公司2010年IPO募集资金净额为人民币25,555.88万元，其中超募资金14,107.20万元。

2010年6月17日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过《关于与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，公司使用与主营业务相关的营运资金2,500 万元永久性补充流动资金和归还银行贷款；使用与主营业务相关的营运资金的2,500 万元暂时补充流动资金（该项资金实际使用1,200万元，已于2010年12月15日归还至募集资金专户）；使用与主营业务相关的营运资金的2,235.00 万元用于营销服务网络建设项目；增加使用与主营业务相关的营运资金的6,003.64万元投入“高性能微孔滤料生产线建设项目”；增加使用主营业务相关的营运资金的355.86万元投入“技术中心建设项目”。截止2010年12月31日，公司募集资金中与主营业务相关的营运资金尚余3,012.70万元。

2011年1月4日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过《关于部分与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，使用与主营业务相关的营运资金的1,300万元设立控股子公司；使用与主营业务相关的营运资金的1,200万元暂时补充流动资金；公司将本着审慎、负责的态度，根据公司发展战略和经营实际需要，对剩余的与主营业务相关的营运资金512.70万元进行妥善计划和安排并及时披露。

## （三）变更募集资金投资项目的资金使用情况

2010年6月17日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过《关于与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，增加使用与主营业务相关的营运资金的6,003.64万元投入“高性能微孔滤料生产线建设项目”；增加使用主营业务相关的营运资金的355.86万元投入“技术中心建设项目”。

“高性能微孔滤料生产线建设项目”原计划使用募集资金9,451.54万元，增加投资后使用募集资金15,455.18万元。截止2010年12月31日，已使用募集资金4,640.38万元。

“技术中心建设项目”原计划使用募集资金1,997.14万元，增加投资后使用募集资金2,353.00万元。截止2010年12月31日，已使用募集资金357.13万元。

变更募集资金投资项目情况表如下：

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额（1）	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额（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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高性能微孔滤料生产线建设项目	高性能微孔滤料生产线建设项目	15,455.18	4,640.38	4,640.38	30.02%	2011/12/31	不适用	不适用	否
技术中心建设项目	技术中心建设项目	2,353.00	357.13	357.13	15.18%	2011/12/31	不适用	不适用	否
合计		17,808.18	4,997.51	4,997.51					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>“高性能微孔滤料生产线建设项目”变更原因：随着市场环境的变化和公司加大对市场营销的经营力度，原募投项目设计的产能很快将无法满足不同市场需求，公司需要进一步扩大产能；另外，募投项目设计生产的产品结构较为单一，需要增加后处理生产线进行补充完善，增加公司产品市场竞争力；再者，由于原拟使用的厦门市火炬高新区（翔安）产业园区翔虹路2号1-3层厂房空间已无法满足新增生产线的设备安装合理布局要求，公司计划在自有的厦门翔安区X2009Y10地块上进行科学规划建设厂房。</p> <p>“技术中心建设项目”变更原因：根据公司业务发展目标 and 长远规划，为便于统一管理，公司将技术中心建设地点变更至厦门翔安区X2009Y10地块。</p> <p>上述变更经公司第一届董事会第十二次会议审议通过，并经2010年第一次临时股东大会审议通过；决策程序符合相关法律法规的规定。</p> <p>变更情况详见2010年6月22日公布在中国证监会指定网站的公司公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内无此种情况。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内无此种情况。								



#### 四、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求、《募集资金管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

#### 五、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

天健正信会计师事务所有限公司对《厦门三维丝环保股份有限公司2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《2010年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告》（天健正信审（2011）专字第020502号）。报告认为，三维丝公司董事会编制的《2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了三维丝2010年度募集资金实际存放与使用情况。

#### 六、保荐机构主要核查工作

报告期内，保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对三维丝募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

#### 七、保荐机构核查意见

经核查，三维丝严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形；截至2010年12月31日，公司募集资金具体使用已经履行了必要的程序，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对三维丝在2010年度募集资金存放与使用情况无异议。



（本页无正文，为《华泰联合证券有限责任公司关于厦门三维丝环保股份有限公司2010年度募集资金的存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人： \_\_\_\_\_  
                    李华忠                    欧阳刚

华泰联合证券有限责任公司

年    月    日