



关于凯迪生态环境科技股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告

众环专字（2017）010815 号

凯迪生态环境科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的凯迪生态环境科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层编制的《凯迪生态环境科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》(以下简称“《募集资金置换预先投入募投项目自筹资金专项说明》”)进行了专项鉴证。

贵公司管理层的责任是按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求编制《募集资金置换预先投入募投项目自筹资金专项说明》，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。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的《募集资金置换预先投入募投项目自筹资金专项说明》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》准则的规定执行了鉴证工作。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、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。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，贵公司管理层编制的《募集资金置换预先投入募投项目自筹资金专项说明》已经按《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的情况。

本专项报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，未经本会计师事务所书面认可，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国

武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



2017 年 4 月 14 日

凯迪生态环境科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明

深圳证券交易所：

根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的规定，本公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

根据凯迪生态公司第八届董事会第三次会议决议、2015年第三次临时股东大会决议、第八届董事会第六次会议决议、2016年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准凯迪生态环境科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕1053号文）核准，公司采取网下非公开发行的方式发行人民币普通股457,505,375.00股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价为人民币9.30元，募集资金总额为人民币4,254,799,987.50元。扣除保荐费及承销费人民币79,801,548.00元（含增值税）后，联席主承销商中德证券有限责任公司于2016年11月15日将款项人民币4,174,998,439.50元划入公司于中国银行武汉武昌支行开立的账号为558657542168账户。上述募集资金到位情况已由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年11月16日出具的众环验字（2016）010137号验资报告审验。

二、募集资金投资项目的承诺情况

公司《非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告》及2016年11月25日召开的第八届董事会第十八次会议审议通过的《关于调整非公开发行股票募集资金投资项目金额的议案》披露的非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下（金额单位：人民币万元）：

项目名称	投资总额	拟投入募集资金投入总额	调整后拟投入募集资金	项目备案或核准文号
14家生物质发电厂建设项目	518,489.00	289,000.00	243,899.89	注1
林业生态文明建设项目	70,021.30	60,000.00	50,636.66	不适用
偿还银行贷款	145,800.00	145,800.00	123,047.08	不适用
合计	734,310.30	494,800.00	417,583.63	

注1：14家生物质发电厂建设项目投资总额及项目备案情况如下（金额单位：人民币万元）：

项目名称	投资总额	项目备案或核准文号
嫩江凯迪绿色能源开发有限公司	36,656.00	黑发改新能源函【2013】505号
广元凯迪绿色能源开发有限公司	32,999.00	川发改能源【2012】1392号
敦化凯迪绿色能源开发有限公司	63,619.00	吉发改审批【2012】803号
平乐凯迪绿色能源开发有限公司	36,465.00	桂发改能源【2013】761号
天门市凯迪绿色能源开发有限公司	30,608.00	鄂发改能源【2012】33号
汉寿凯迪绿色能源开发有限公司	33,830.00	湘发改能源【2012】1647号
乐安县凯迪绿色能源开发有限公司	34,090.00	赣发改能源字【2013】457号
从江凯迪绿色能源开发有限公司	31,587.00	黔能源新能【2013】42号
三都凯迪绿色能源开发有限公司	30,695.00	黔能源新能【2012】198号
紫云凯迪绿色能源开发有限公司	32,260.00	黔能源新能【2012】200号
黄平凯迪生物质发电有限公司	31,676.00	黔能源新能【2012】197号
凤冈凯迪绿色能源开发有限公司	32,378.00	黔能源新能【2012】202号
桦甸凯迪绿色能源开发有限公司	61,043.00	吉发改协调【2013】94号
桂阳县凯迪绿色能源开发有限公司	30,583.00	湘发改能源【2012】1989号
合计	518,489.00	

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

在本次募集资金到位之前，为不影响项目建设进度，本公司已用自筹资金预先投入募集资金投资项目，截止2016年12月31日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额合计26,234.23万元。具体投入情况如下（金额单位：人民币万元）：

项目名称	拟投入募集资金投入总额	以自筹资金投入金额
嫩江凯迪绿色能源开发有限公司	8,308.50	1,623.23
广元凯迪绿色能源开发有限公司	5,547.97	0.00
敦化凯迪绿色能源开发有限公司	42,693.82	3,373.52
平乐凯迪绿色能源开发有限公司	23,350.96	1,493.30
天门市凯迪绿色能源开发有限公司	21,701.70	2,267.02
汉寿凯迪绿色能源开发有限公司	23,007.41	2,907.21
乐安县凯迪绿色能源开发有限公司	23,842.23	2,107.51
从江凯迪绿色能源开发有限公司	3,258.06	3,178.41

项目名称	拟投入筹集资金投入总额	以自筹资金投入金额
三都凯迪绿色能源开发有限公司	18,988.30	1,615.10
紫云凯迪绿色能源开发有限公司	14,905.13	1,213.90
黄平凯迪生物质发电有限公司	16,398.79	1,361.14
凤冈凯迪绿色能源开发有限公司	14,945.81	0.00
梓潼凯迪绿色能源开发有限公司	18,637.12	3,471.20
桂阳县凯迪绿色能源开发有限公司	8,314.09	1,622.69
合计	243,899.89	26,234.23

四、以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的审批情况

本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项已于 2017 年 4 月 14 日经本公司第八届董事会第二十九次会议审议通过。

凯迪生态环境科技股份有限公司

2017 年 4 月 14 日