

关于无锡德林海环保科技股份有限公司 募集资金年度存放、管理与实际使用情况的 鉴证报告

众环专字（2026）0600056号

目 录

	起始页码
鉴证报告	
募集资金专项报告	
关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告	1

关于无锡德林海环保科技股份有限公司 募集资金年度存放、管理与实际使用情况的鉴证报告

众环专字(2026)0600056号

无锡德林海环保科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的无锡德林海环保科技股份有限公司(以下简称“德林海”)截至2025年12月31日止的《关于2025年度募集资金存放、管理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《上市公司募集资金监管规则》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定,编制《关于2025年度募集资金存放、管理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,是德林海董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上,对《关于2025年度募集资金存放、管理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《关于2025年度募集资金存放、管理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鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为,无锡德林海环保科技股份有限公司截至2025年12月31日止的《关于2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定编制,在所有重大方面如实反映了无锡德林海环保科技股份有限公司截至2025年12月31日止的募集资金年度存放、管理与实际使用情况。

本鉴证报告仅供德林海2025年年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

(此页无正文)

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



杨兰兰

中国·武汉

2026年4月16日

无锡德林海环保科技股份有限公司

关于 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定，无锡德林海环保科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2025 年 12 月 31 日止的《关于 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意无锡德林海环保科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕1319号），公司获准首次公开发行人民币普通股股票14,870,000股，每股发行价格67.20元，募集资金总额人民币999,264,000.00元，扣除发行费用69,521,099.68元（不含税），公司实际募集资金净额为人民币929,742,900.32元。上述募集资金已于2020年7月17日全部到位，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行募集资金的到账情况进行了审验，并出具了验资报告（XYZH/2020SHA10203）。

（二）募集资金使用和结余情况

截至2025年12月31日，公司已使用募集资金638,133,841.50元，其中2025年度使用募集资金22,493,389.46元，公司募集资金实际余额为355,275,743.97元。

募集资金基本情况表

单位：元 币种：人民币

发行名称	2020年首次公开发行股份
募集资金到账时间	2020年7月17日
本次报告期	2025年1月1日至2025年12月31日
项目	金额
一、募集资金总额	999,264,000.00
其中：超募资金金额	479,575,900.32
减：直接支付发行费用	69,521,099.68
二、募集资金净额	929,742,900.32

减：	
以前年度已使用金额	148,224,276.55
本年度使用金额	22,493,389.46
暂时补流金额	0.00
现金管理金额	0.00
银行手续费支出及汇兑损益	3,370.54
其他-超募资金用于永久补流或还贷	360,000,000.00
其他-超募资金用于回购股份	107,416,175.49
加：	
募集资金利息收入	63,288,980.40
其他-具体说明	
三、报告期期末募集资金余额	354,894,668.68

注：报告期期末募集资金实际余额为 355,275,743.97 元，与募集资金应有余额相差 381,075.29 元，此差异为本公司以自有资金支付的发行费用。

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效益，切实保护投资者利益，公司根据《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定和要求，结合公司实际情况，公司制定了《无锡德林海环保科技股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”），将募集资金存放于董事会批准设立的募集资金专项账户集中管理，公司按规定要求管理和使用募集资金。

（一）募集资金三方监管协议签订情况

2020 年 7 月，公司和保荐机构申港证券股份有限公司分别与中信银行股份有限公司无锡分行、中国银行股份有限公司无锡太湖新城支行、江苏银行股份有限公司无锡河埭支行共同签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。2024 年 11 月，由于公司将首次公开发行募集资金投资项目“湖库富营养化监控预警建设项目”、“蓝藻处置研发中心建设项目”变更为“湖泊生态医院项目”，经股东会授权，公司与保荐机构申港证券股份有限公司、兴业银行股份有限公司无锡分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述监管协议明确了各方的权利和义务，协议主要条款与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。截至 2025 年 12 月 31 日，上述监管协议履行正常。

（二）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，募集资金存放专项账户的存储情况如下：

募集资金存储情况表

单位：元 币种：人民币

发行名称			2020 年首次公开发行股份	
募集资金到账时间			2020 年 7 月 17 日	
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
无锡德林海环保科技股份有限公司	中国银行无锡太湖支行	526174914496	1,093,751.91	使用中
	中信银行无锡城西支行	8110501014001453810	4,971,926.68	使用中
	江苏银行无锡河埭支行	28010188000242048	35,327,905.05	使用中
	兴业银行股份有限公司无锡分行	408410100100750988	313,882,160.33	使用中

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

报告期内，公司募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况详见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。公司募集资金投资项目未出现异常情况，也不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（二）募投项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2024年8月15日，公司召开了第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、募集资金安全的前提下，使用最高不超过人民币35,000.00万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的、有保本约定的投资产品（包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、通知存款、定期存款、大额存单等），使用期限自公司董事会、监事会审议通过之日起12个月内有效，在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用资金。保荐机构申港证券股份有限公司对公司本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理事项无异议。具体内容详见2024年8月16日公司刊登在上海证券交易所网站

(www.sse.com.cn) 的《无锡德林海环保科技股份有限公司关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2024-052)。

募集资金现金管理审核情况表

单位: 万元 币种: 人民币

发行名称		2020 年首次公开发行股份		
募集资金到账时间		2020 年 7 月 17 日		
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
35,000.00	购买安全性高、流动性好的、有保本约定的投资产品	2024-08-15	2025-08-14	2024-08-15

2025年8月28日, 公司召开了第四届董事会第三次会议, 审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、募集资金安全的前提下, 使用最高不超过人民币35,000.00万元的暂时闲置募集资金进行现金管理, 用于购买安全性高、流动性好的、有保本约定的投资产品(包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、通知存款、定期存款、大额存单等), 使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效, 在前述额度及期限范围内, 公司可以循环滚动使用资金。保荐机构申港证券股份有限公司对公司本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理事项无异议。具体内容详见2025年8月29日公司刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《无锡德林海环保科技股份有限公司关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2025-041)。

募集资金现金管理审核情况表

单位: 万元 币种: 人民币

发行名称		2020 年首次公开发行股份		
募集资金到账时间		2020 年 7 月 17 日		
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
35,000.00	购买安全性高、流动性好的、有保本约定的投资产品	2025-08-28	2026-08-27	2025-08-28

截至2025年12月31日, 公司使用暂时闲置募集资金用于现金管理的资金余额为0.00万元。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况

报告期内，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况。

（七）节余募集资金使用情况

因募投项目实施尚未完毕，报告期内公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

（八）募集资金使用的其他情况

报告期内，公司不存在募集资金的其他使用情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

公司分别于2024年10月15日召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十七次会议、2024年10月31日召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更募投项目的议案》，同意将首次公开发行募集资金投资项目“湖库富营养化监控预警建设项目”、“蓝藻处置研发中心建设项目”变更为“湖泊生态医院项目”，并将原项目剩余募集资金人民币32,606.92万元（含现金管理、利息收入等，最终实际转出金额为32,705.27万元）转入为“湖泊生态医院项目”开设的募集资金专项账户进行存储和使用。具体情况详见公司于2024年10月16日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《无锡德林海环保科技股份有限公司关于变更募投项目的公告》（公告编号：2024-064）。

变更后的募集资金投资项目的资金使用情况详见“变更募集资金投资项目情况表”（见附件2）。变更后的募集资金投资项目的可行性未发生重大变化，也不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

报告期内，募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至2025年12月31日，公司已按《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规的规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。

六、保荐人或独立财务顾问对公司年度募集资金存放与使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

经核查，申港证券股份有限公司认为：公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及公司《募集资金管理办法》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

特此公告。

无锡德林海环保科技股份有限公司董事会

2026年4月16日

董事会



附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位：万元 币种：人民币

发行名称		2020 年首次公开发行股份											
募集资金到账日期		2020 年 7 月 17 日											
本年度投入募集资金总额		2,249.34											
已累计投入募集资金总额		63,813.38											
变更用途的募集资金总额		32,705.27											
变更用途的募集资金总额比例(%)		35.18											
承诺投资项目和超募资金投向	募投项目性质	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期(具体到月份)	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													
湖库富营养化监控预警建设项目	研发	是	25,991.80	2,836.34	2,836.34	317.21	2,729.23	-107.11	96.22	不适用	不适用	否	是
蓝藻处置研发中心建设项目	研发	是	9,024.90	2,938.87	2,938.87	232.84	2,443.24	-495.63	83.14	不适用	不适用	否	是
补充流动资金	补流	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	0.00	10,000.00	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否
湖泊生态医院	研发	是	-	32,705.27	32,705.27	1,699.29	1,899.30	-30,805.97	5.81	2027.10	不适用	否	否

小计	-	-	45,016.70	48,480.48	48,480.48	2,249.34	17,071.77	-31,408.71	35.21	-	-	-	-
超募资金投向													
永久补充流动资金或归还银行贷款	补流	否	36,000.00	36,000.00	36,000.00	0.00	36,000.00	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否
股份回购	回购公司股份	否	10,741.62	10,741.62	10,741.62	0.00	10,741.62	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否
小计	-	-	46,741.62	46,741.62	46,741.62	0.00	46,741.62	-	100.00	-	-	-	-
结余超募资金	-	-	1,215.97	1,215.97	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计			92,974.29	96,438.07	95,222.10	2,249.34	63,813.38	-31,408.71	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	原募投项目“湖库富营养化监控预警建设项目”“蓝藻处置研发中心建设项目”可行性研究报告于 2019 年结合公司在湖泊治理方面的经验编制，近五年来，富营养化水体治理市场环境及客户的需求发生了显著的变化，继续沿用原设计方案已难以满足客户多元化的新要求；另一方面，随着公司自研“污染底泥常态化精准治理整装成套技术”顺利实现商业化，公司构建了湖库富营养化内源治理诊断、蓝藻水华治理、湖库底泥清淤三大核心技术体系，并以此为支撑打造了湖泊生态医院的全新治理模式，实现了由单一的蓝藻治理向更符合市场需求的整湖治理模式转型，及时调整募投项目有利于公司利用自身的技术满足市场的新需求。因此公司分别于 2024 年 10 月 15 日召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十七次会议、2024 年 10 月 31 日召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更募投项目的议案》，同意将首次公开发行募集资金投资项目“湖库富营养化监控预警建设项目”、“蓝藻处置研发中心建设项目”变更为“湖泊生态医院项目”，并将原项目剩余募集资金人民币 32,606.92 万元（含现金管理、利息收入等，最终实际转出金额为 32,705.27 万元）转入为“湖泊生态医院项目”开设的募集资金专项账户进行存储和使用。具体情况详见公司于 2024 年 10 月 16 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《无锡德林海环保科技股份有限公司关于变更募投项目的公告》（公告编号：2024-064）。												
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用												

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

注:

1、“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定；“截至期末承诺投入金额”合计数大于“募集资金承诺投资总额”合计数，主要是由于各募集资金专户产生的现金管理、利息收入。

2、“湖泊生态医院项目”调整后投资总额 32,705.27 万元是经股东大会审议通过后实际结转时的募集资金账户余额扣除两个原募投项目已投入但尚未实际支付的尾款后转入新募集资金专户的金额（含现金管理、利息收入等）。

3、超募资金用于股份回购的金额 10,741.62 万元包括：实施完成的 2022 年回购计划（即第一期）回购金额 51,402,068.84 元（含交易费用）、实施完成的 2023 年回购计划（即第二期）使用超募资金进行的回购金额为 56,014,106.65 元（含交易费用）。

- 4、结余超募资金 1,215.97 万元不包括利息收入、理财收益等。
- 5、本表中若出现总计数尾数与所列数值总和尾数不符的情况，均为四舍五入所致。

附表 2:



变更募集资金投资项目情况表

单位：万元 币种：人民币

发行名称		2020 年首次公开发行股份													
募集资金到账日期		2020 年 7 月 17 日													
变更后的项目	对应的原项目	募投项目性质	实施主体	实施地点	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期 (具体到年月)	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	董事会审议通过时间	股东会审议通过时间
湖泊生态医院	湖库富营养化监控预警建设项目	研发项目	公司	公司各项目所在地	32,705.27	32,705.27	1,699.29	1,899.30	5.81	2027.10	不适用	否	否	2024.10.15	2024.10.31
	蓝藻处置研发中心建设项目														

合计	32,705.27	32,705.27	1,699.29	1,899.30	-	-	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）	详见“四、变更募投项目的资金使用情况 之（一）变更募集资金投资项目情况”										
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）	不适用										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										



营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



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。

(副本)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 肆仟壹佰玖拾万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

经营范围 审查企业会计报表，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；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）

登记机关



2025年 11月 18日



会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发(2013)25号

批准执业日期：2013年10月28日



证书序号：0017829

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：



二〇二四年二月五日

中华人民共和国财政部制



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



日/d

证书编号:
No. of Certificate 420100052960

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2017年 07月 19日



姓名 Full name 杨兰兰
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1994-11-02
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 身份证号码 Identity card No. 412326199411024824



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



杨兰兰 310000063428

310000063428

证书编号:
 No. of Certificate

深圳市注册会计师协会

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPA

发证日期:
 Date of Issuance

2022 06 08
 年 月 日
 /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d