

关于北京高能时代环境技术股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告



天健会计师事务所

Pan-China Certified Public Accountants

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....第 3—7 页



天健会计师事务所
Pan-China Certified Public Accountants



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2020〕2-350号

北京高能时代环境技术股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的北京高能时代环境技术股份有限公司（以下简称高能环境公司）董事会编制的 2019 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供高能环境公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为高能环境公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

高能环境公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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高能环境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，高能环境公司董事会编制的 2019 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了高能环境公司募集资金 2019 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师：魏五

中国注册会计师：雷兵

二〇二〇年四月二十四日

北京高能时代环境技术股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

上海证券交易所：

现根据贵所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及相关格式指引的规定，将本公司 2019 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京高能时代环境技术股份有限公司发行可转换公司债券的批复》(证监许可〔2018〕477 号)核准，并经贵所同意，本公司由主承销商平安证券股份有限公司采用公开发行方式，向社会公众公开发行可转换公司债券 840 万张，发行价格为每张 100 元，募集资金总额为人民币 84,000 万元，扣除本次发行费用人民币 908.58 万元，实际募集资金净额为人民币 83,091.42 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〔2018〕2-12 号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 82,691.41 万元(其中：实际使用募集资金 34,972.19 万元，暂时补充流动资金 47,719.22 万元)，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 0.90 万元；2019 年度实际使用募集资金 48,000.06 万元(其中：实际使用募集资金 39,437.08 万元，暂时补充流动资金 8,562.98 万元)，2019 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2.81 万元；累计已使用募集资金 82,972.25 万元(其中：实际使用募集资金 74,409.27 万元，暂时补充流动资金 8,562.98 万元)，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3.71 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金账户余额为 122.88 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《北京高能时代环境技术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》，本公司对可转换公司债券募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构平安证券股份有限公司于 2018 年 7 月 26 日与宁波银行股份有限公司北京分行签订了《募集资金三方监管协议》；与公司募投项目实施主体暨子公司、各募集资金专户开户银行及保荐机构平安证券股份有限公司分别签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司有 5 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
平安银行深圳罗湖支行	15000094439528	0.00	
平安银行深圳罗湖支行	15000094434757	0.03	
中国民生银行北京亚运村支行	630183073	0.00	
宁波银行北京分行营业部	77010122000884323	0.00	
宁波银行北京分行营业部	77010122000885217	122.85	
合 计		122.88	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

北京高能时代环境技术股份有限公司

二〇二〇年四月二十四日



募集资金使用情况对照表

2019 年度

编制单位：北京高能时代环境技术股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		83,091.42		本年度投入募集资金总额				39,437.08				
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额				74,409.27				
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	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	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	本年度实现的效益[注1]	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
邵阳市污泥集中处置工程 BOT 项目一期工程	否	10,000.00		10,000.00	3,074.78	6,855.11	-3,144.89	68.55	2019 年 12 月 5 日	-552.47	不适用[注 2]	否
贺州生活垃圾焚烧发电厂项目一期工程	否	13,200.00		13,200.00	7,999.21	13,199.96	-0.04	100.00	2019 年 3 月 31 日	-329.85	不适用[注 3]	否
和田生活垃圾焚烧 PPP 项目一期工程	否	39,091.42		39,091.42	28,200.73	37,475.07	-1,616.35	95.87	2019 年 10 月 31 日	131.32	不适用[注 4]	否
泗洪生活垃圾焚烧发电厂项目一期工程	否	10,000.00		10,000.00		10,000.00		100.00	2018 年 6 月 24 日	1,016.43	不适用[注 5]	否
苏州溶剂厂污染场地治理项目	否	10,800.00		10,800.00	162.36	6,879.13	-3,920.87	63.70	2018 年 12 月 28 日	--	不适用[注 6]	否
合 计		83,091.42		83,091.42	39,437.08	74,409.27	-8,682.15					
未达到计划进度原因(分具体项目)				无								

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于北京高能时代环境技术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（2018）2-370号），截至2018年7月27日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目-邵阳市污泥集中处置工程BOT项目一期工程3,780.33万元、贺州生活垃圾焚烧发电厂项目一期工程5,200.75万元、和田生活垃圾焚烧PPP项目一期工程9,274.34万元、泗洪生活垃圾焚烧发电厂项目一期工程10,000.00万元、苏州溶剂厂污染场地治理项目6,316.77万元，合计34,572.19万元。公司于2018年8月3日召开第三届董事会第四十二次会议，审议并通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金34,572.19万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。独立董事、监事会和保荐机构均就上述事项出具了同意意见。 根据2018年8月3日公司第三届董事会第四十二次会议及第三届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用47,719.22万元闲置募集资金暂时补充流动资金，公司分别于2019年6月27日、2019年7月2日、2019年7月9日、2019年7月22日、2019年7月24日、2019年7月26日归还6,193.49万元、3,899.25万元、15,310.69万元、2,475.18万元、15,714.44万元、4,126.18万元至募集资金账户；根据2019年7月31日公司第四届董事会第三次会议及第四届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用19,957.39万元闲置募集资金暂时补充流动资金，公司分别于2019年12月17日、2019年12月23日归还981.13万元、10,413.28万元至募集资金账户。截至2019年12月31日，使用闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为8,562.98万元。
对闲置募集资金进行管理，投资相关产品情况	无
募集资金其他使用情况	无

[注 1]：本年度实现的效益为净利润。

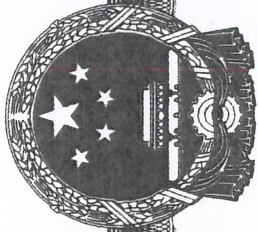
[注 2]：邵阳市污泥集中处置工程BOT项目一期工程项目预计的财务内部收益率不低于8.31%。

[注 3]：贺州生活垃圾焚烧发电厂项目一期工程项目预计的财务内部收益率为9.07%。

[注 4]：和田生活垃圾焚烧PPP项目一期工程项目预计的财务内部收益率不低于6.04%。

[注 5]：泗洪生活垃圾焚烧发电厂项目一期工程项目预计的财务内部收益率不低于6.68%。

[注 6]：苏州溶剂厂污染场地治理项目为工程项目，未承诺效益。



营业执照

(副本)

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)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人

胡少先

主要经营场所

浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

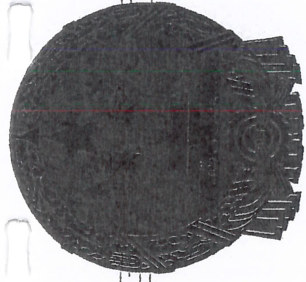
经营范围

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



2020

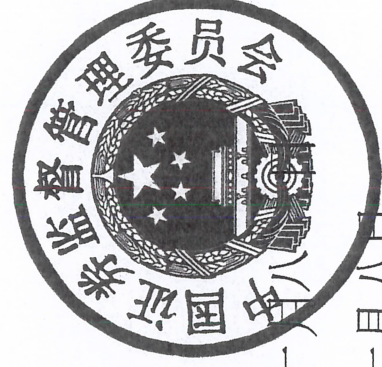


证书序号: 000390

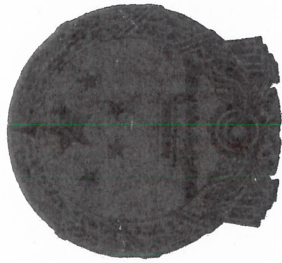
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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
证书有效期至: 二〇一一年十一月八日



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

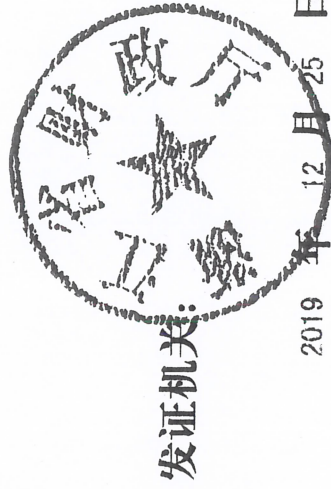
批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

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》。



中华人民共和国财政部制

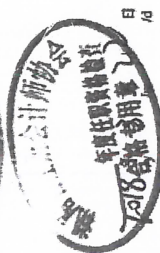
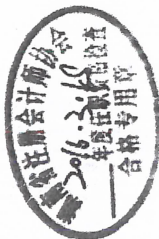
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年
月
日



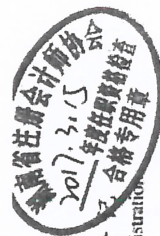
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



日

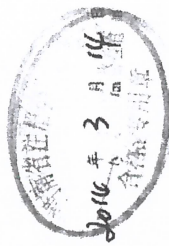
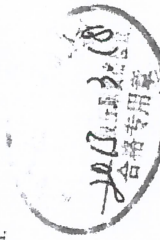


姓名 魏五军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1975-07-08
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所（特殊普通
Working unit 合伙）湖南分所
身份证号码 430602197507082516
Identity card No.



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.



证书编号：430100020072
No. of Certificate

批准注册协会：湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2002 年 07 月 15 日
Date of Issuance

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.



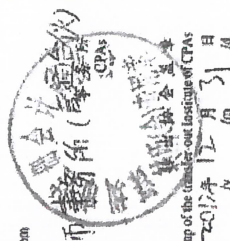
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

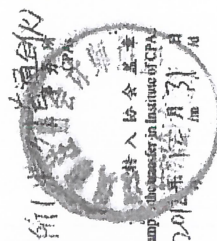


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

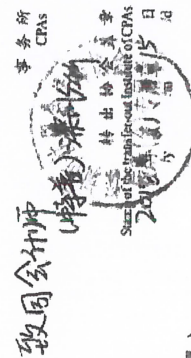


同意调入
Agree the holder to be transferred to

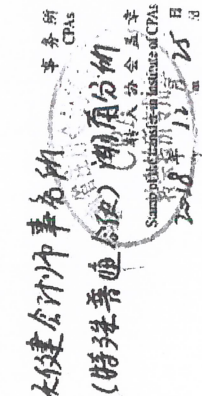


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 雷兵
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-01-01
Date of birth
工作单位 深圳公正会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码 430402198201012536
Identity card No.

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.



证书编号: 440300390575
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 10 月 25 日
Date of Issuance