

关于旺能环境股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

天健审〔2021〕2号

旺能环境股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的旺能环境股份有限公司（以下简称旺能环境公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供旺能环境公司为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，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

旺能环境公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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。

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旺能环境公司管理层编制的上述说明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，旺能环境公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了旺能环境公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二一年一月五日

旺能环境股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕2770号文核准并经贵所同意，公司公开发行可转换公司债券1,400万张，每张面值100元，募集资金总额为140,000万元，扣除承销及保荐费15,094,339.62元后的募集资金为1,384,905,660.38元，已由主承销商浙商证券股份有限公司于2020年12月23日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用3,592,304.58元后，公司本次募集资金净额为1,381,313,355.80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〔2020〕628号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目备案或核准文号
汕头市澄海洁源垃圾发电厂扩建项目	36,710.00	26,600.00	汕市发改投〔2019〕97号、汕市环建〔2020〕1号
渠县生活垃圾焚烧发电项目	37,535.00	25,500.00	达市发改审〔2018〕45号、达市环审〔2018〕8号
监利县生活垃圾焚烧发电二期扩建项目	26,466.54	23,800.00	监发改审批〔2019〕352号、荆环审文〔2020〕

			60号
丽水市生活垃圾焚烧发电项目(二期)扩建工程	27,900.00	19,400.00	丽发改投资(2019)104号、丽环建(2019)7号
鹿邑县生活垃圾焚烧发电项目	27,276.03	17,000.00	鹿发改(2018)106号批复、鹿环审书(2019)30号
补充流动资金项目	27,700.00	27,700.00	
合计	183,587.57	140,000.00	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2020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的实际投资金额为41,005.08万元,具体情况如下:

单位:人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例(%)
汕头市澄海洁源垃圾发电厂扩建项目	36,710.00	11,160.12	30.40
渠县生活垃圾焚烧发电项目	37,535.00	13,839.89	36.87
监利县生活垃圾焚烧发电二期扩建项目	26,466.54	3,421.82	12.93
丽水市生活垃圾焚烧发电项目(二期)扩建工程	27,900.00	4,942.04	17.71
鹿邑县生活垃圾焚烧发电项目	27,276.03	7,641.21	28.01
补充流动资金项目	27,700.00		
合计	183,587.57	41,005.08	22.34

旺能环境股份有限公司

二〇二一年一月五日