

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

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—11 页



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕2-177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 2020 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）》及相关格式指引的规定编制《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 2020 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 2020 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师: 赵娇 

中国注册会计师: 雷兵 

二〇二一年四月七日

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

根据上海证券交易所印发的《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2020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

1. 发行可转债募集资金

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)。

2. 发行股份购买资产并募集配套资金

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕1065号文核准,并经上海证券交易所同意,本公司由主承销商西南证券股份有限公司采用非公开发行方式,向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票10,897,400股,发行价为每股人民币15.60元,共计募集资金16,999.94万元,坐扣承销和保荐费用570.00万元后的募集资金为16,429.94万元,已由主承销商西南证券股份有限公司于2020年8月13日汇入本公司募集资金监管账户。另减除会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用201.00万元,加各项发行各项费用可抵扣增值税进项税额43.64万元后,公司本次募集资金净额为16,272.59万元。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〔2020〕2-39号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

1. 发行可转债募集资金

单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	83,091.42
截至期初累计发生额	项目投入	74,409.27
	利息收入净额	3.71
本期发生额	项目投入	2,913.23
	利息收入净额	0.04
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1 77,322.50
	利息收入净额	D2=B2+C2 3.75
应结余募集资金	E=A-D1+D2	5,772.67
实际结余募集资金	F	
差异	G=E-F	5,772.67

经 2020 年 8 月 10 日公司第四届董事会第二十二次会议决议通过，上述结余募集资金永久补充流动资金，故公司实际结余募集资金为 0。

2. 发行股份购买资产并募集配套资金

单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	16,272.59
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入净额	B2
本期发生额	项目投入	C2 16,272.59
	利息收入净额	C3 1.88
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1 16,274.47
	利息收入净额	D2=B2+C2
应结余募集资金	E=A-D1+D2	
实际结余募集资金	F	
差异	G=E-F	

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（2020年12月修订）》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》，本公司对募集资金实行专户存储，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。

根据《管理办法》，本公司对发行股份购买资产并募集的配套资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构西南证券股份有限公司于2020年8月13日与中国银行股份有限公司北京首都机场支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方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2020年12月31日，本公司无募集资金专户，可转债募集资金专户和发行股份购买资产并募集的配套资金专户已结清并注销。

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. 发行可转债募集资金使用情况对照表

2. 发行股份购买资产并募集配套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



发行可转债募集资金使用情况对照表

2020 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

变更用途的募集资金总额	募集资金总额		本年度投入募集资金总额		已累计投入募集资金总额		项目可行性是否发生重大变化				
	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与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)=(4)/(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	
变更用途的募集资金总额比例		83,091.42									2,913.23
承诺投资项目											77,322.50
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	709.12	-2,435.77	75.64	2019年12月5日	-422.89	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		-0.04	100.00	2019年3月31日	1,457.73	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	1,617.93	1.58	100.00	2019年10月31日	987.43	不适用[注4]	否

泗洪生活垃圾焚烧发电厂一期工程	否	10,000.00		10,000.00	-	100.00	2018年6月24日	965.49	不适用[注5]	否
苏州溶剂厂污染场地治理项目	否	10,800.00	586.18	7,465.31	-3,334.69	69.12	2018年12月28日	--	不适用[注6]	否
合计	—	83,091.42	2,913.23	77,322.50	-5,768.92					

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

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;

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

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19,967.39万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、2020年1月16日、2020年3月23日、2020年6月19日、2020年7月28日、

	2020年7月29日归还981.13万元、10,413.28万元、160万元、220万元、20万元、2,327.04万元、5,835.93万元至募集资金账户。截至2020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0.00元。
对闲置募集资金进行管理，投资相关产品的情况	无
募集资金其他使用情况	公司于2020年8月10日召开的第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十三次会议，分别审议通过了《关于公司可转债募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将各募投项目结项，并将节余募集资金5,772.67万元（含资金利息扣减手续费后的净额）永久补充流动资金。

[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。

发行股份购买资产并募集配套资金使用情况对照表

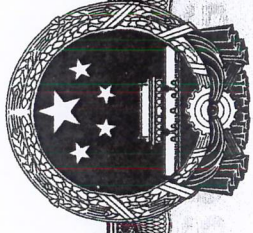
2020 年度

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		16,272.59		本年度投入募集资金总额		16,274.47					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		16,274.47					
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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
支付交易对方现金对价	否	7,000.00		7,000.00	7,000.00	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否
补充上市公司流动资金	否	9,500.00		9,274.47	9,274.47	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	16,500.00		16,274.47	16,274.47						
未达到计划进度原因(分具体项目)											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
募集资金投资项目先期投入及置换情况											
公司于 2020 年 8 月 31 日召开第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第十五次会议, 分别审议并通过了《关于使用募集资金置换自筹资金预先支付的现金对价的议案》, 同意使用募集资金 7,000.00 万元置换自筹资金预先支付的现金对价, 同时独立董事发表了明确同意的意见。天健会计师事务所(特殊普通合伙)已就该事项进行了鉴证, 并出具了《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(2020)2-510号)。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况											
无											

对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	无
募集资金其他使用情况	无



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)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

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)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

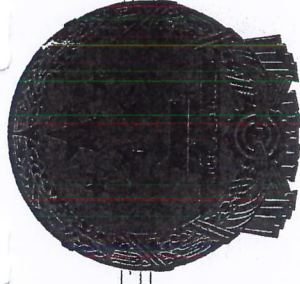
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼



登记机关

2021

年03月8日



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

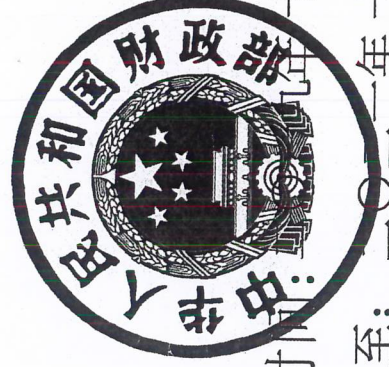
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

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



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》。

发证机关:



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



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: 33000001

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



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.

2012.3.6

湖南省注册会计师协会
2012年3月15日
年度检验合格
合格专用章



姓名 赵娇
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1983-10-05
Date of birth
工作单位 开元信德会计师事务所有限公司湖南分所
Working unit
身份证号码 432522198310052468
Identity card No.

注册会计师事务所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
开元信德湖南分所
(2009)12月21日
CPA 已经办妥(代管)
用音转出协会盖章
2010年2月23日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
天健湖南分所
转入协会盖章
2010年2月23日

注册会计师事务所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
健会计师事务所有限公司
湖南非元分所
2011.10.20日
CPA 资格转给注册(代管)
转出协会盖章
2011年10月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
健会计师事务所(转给普通合伙)湖南分所
转入协会盖章
2011年12月05日

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.

湖南省注册会计师协会
2011年12月15日
年度检验合格
合格专用章

湖南省注册会计师协会
2011年12月15日
年度检验合格
合格专用章

湖南省注册会计师协会
2011年12月15日
年度检验合格
合格专用章

湖南省注册会计师协会
2010年12月15日
年度检验合格
合格专用章

证书编号:
No. of Certificate
L10005490021

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

发证日期:
Date of Issuance
2009年12月19日



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

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.



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.

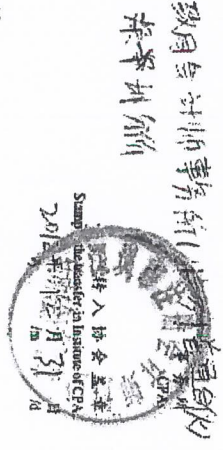


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from



同意转入
 Agree the holder to be transferred to



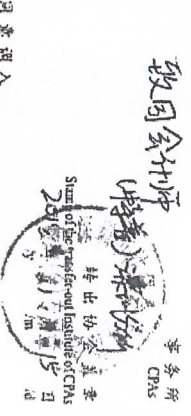
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

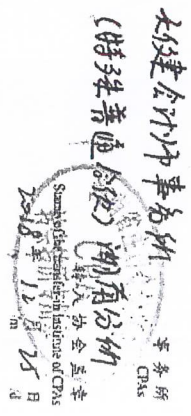


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from



同意转入
 Agree the holder to be transferred to



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.

