

福建海峡环保集团股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

索引

鉴证报告

页码

1-9



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

前次募集资金使用情况鉴证报告

XYZH/2021XMAA10211

福建海峡环保集团股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的福建海峡环保集团股份有限公司（以下简称海峡环保公司）截至2020年12月31日止的前次募集资金使用情况报告。

一、管理层责任

海峡环保公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字〔2007〕500号）编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、实施和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，保证前次募集资金使用情况报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施专项审核工作的基础上，对前次募集资金使用情况报告发表专项审核意见。

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，以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行专项审核工作过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的审核程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的专项审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，海峡环保公司上述前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理

委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字（2007）500号）编制，在所有重大方面如实反映了海峡环保公司截至2020年12月31日止前次募集资金的使用情况。

四、本报告的使用范围

本专项审核报告仅供海峡环保公司向中国证券监督管理委员会申请非公开发行股票之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年八月二十三日

福建海峡环保集团股份有限公司 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字〔2007〕500号）的规定，福建海峡环保集团股份有限公司（以下简称“本公司”、“海峡环保”）将截至2020年12月31日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）首次公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准福建海峡环保集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕125号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）数量11,250万股，发行价格为每股4.04元。本次发行股票，共募集股款人民币45,450.00万元，扣除承销及保荐费用人民币3,017.86万元（含税）后，到账金额为人民币42,432.14万元，扣除其他与发行有关的费用人民币662.42万元，实际募集资金净额为人民币41,769.72万元。上述募集资金已于2017年2月14日全部到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字〔2017〕第ZA10179号《验资报告》。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》以及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户。

截至2020年12月31日止，首次公开发行股票募集资金41,769.72万元，已全部投资于募投项目及补充流动资金，募集资金账户均已销户，具体的明细如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	账号	募集资金初始存放金额	利息收入（扣除手续费后净额）	募集资金截止日余额	备注
中国建设银行股份有限公司福州晋安支行	35050189640700000244	27,432.14	7.03	0.00	已销户
中信银行股份有限公司福州杨桥支行	8111301012600276374	15,000.00	6.55	0.00	已销户
合计		42,432.14	13.58	0.00	

注：初始存放金额42,432.14万元中包含662.42万元其他与发行有关的费用，其他与发行有关的费用均已支付。

（二）公开发行可转换债券募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准福建海峡环保集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2018〕2095号）核准，公司本次发行面值总额为人民币46,000.00万元可转换公司债券，期限6年。本次可转换公司债券募集资金总额为人民币46,000.00万元，扣除承销及保荐费用人民币590.00万元（含税）后，到账金额为人民币45,410.00万元，扣除其他与发行有关的费用人民币208.59万元后（实际费用213.32万元，当期利息4.73万元），实际募集资金净额为人民币45,201.41万元。上述募集资金已于2019年4月9日全部到位，业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具XYZH/2019FZA10236号《认购资金实收情况验证报告》。

截止2020年12月31日止，公开发行可转换公司债券账户情况列示如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	账号	募集资金初始存放金额	利息收入(扣除手续费后净额)	募集资金截止日余额	备注
招商银行股份有限公司福州分行	591903762910707	45,410.00	4.82	-	已销户
交通银行股份有限公司福建省分行	351008050018010090779		97.74	1.42	
兴业银行股份有限公司福州杨桥支行	117200100100234181		56.00	1,567.57	
中国工商银行股份有限公司福建省自贸试验区福州片区支行	1402026129601122546		3.64	222.81	
中国建设银行股份有限公司福州晋安支行	35050189640700001120		99.04	1,996.85	
合计		45,410.00	261.24	3,788.65	

注1：初始存放金额45,410.00万元中包含208.59万元其他与发行有关的费用，其他与发行有关的费用均已支付。

注2：本公司已于2020年1月22日正式注销招商银行股份有限公司福州分行的募集资金账户，并将利息收入4.82万元转入基本户。

二、前次募集资金实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表

1、首次公开发行股票募集资金管理情况

截至2020年12月31日止，公司首次公开发行股票募集资金投资项目累计投入资金

41,783.30 万元(含用于置换自有资金预先投入募投项目资金 33,064.54 万元)。截止 2020 年 12 月 31 日,募集资金余额 0 元,具体情况详见附表 1《首次公开发行股票募集资金使用情况对照表》。

2、公开发行可转换债券募集资金管理情况

截至 2020 年 12 月 31 日止,公司公开发行可转换债券募集资金投资项目累计投入资金 31,669.18 万元(含用于置换自有资金预先投入募投项目资金 25,475.55 万元)。截止 2020 年 12 月 31 日,募集资金尚未使用的余额为 13,788.65 万元,其中募集资金专户余额 3,788.65 万元,暂时补充流动资金余额为 10,000.00 万元。具体情况详见附表 3《公开发行可转换债券募集资金使用情况对照表》。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

1、首次公开发行股票募集资金投资项目变更情况

截至 2020 年 12 月 31 日止,公司首次公开发行股份募集资金投资项目无实施地点、实施方式等变更情况。

2、公开发行可转换债券募集资金投资项目变更情况

福州市浮村污水处理厂二期工程项目(以下简称“浮村二期”)原计划总投资为 9,610.65 万元。现由于项目尾水排放标准提升,需增加后端深度处理设施、以及水质标准提升后二期工程补足一期工程减量运行部分的设施生产能力(调增 1 万 m³/d),预计追加投资金额不超过人民币 10,313.35 万元。追加投资后,浮村二期项目的厂区总投资额变更为不超过人民币 19,924.00 万元,其中募集资金投入金额保持不变,仍为 8,600.00 万元。

除上述项目外,截至 2020 年 12 月 31 日止,公司公开发行可转换债券募集资金投资项目无实施地点、实施方式等变更情况。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

1、首次公开发行股票募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2020 年 12 月 31 日止,公司首次公开发行股份募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

2、公开发行可转换债券募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2020 年 12 月 31 日止,公司公开发行可转换债券募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

(四) 前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、首次公开发行股票募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（XYZH/2017FZA10173），截至2017年2月17日止，公司以自筹资金预先投入首次公开发行股份募集资金投资项目金额为42,765.20万元，公司决定以募集资金置换预先投入的自筹资金，上述事项已经公司第一届董事会第二十六次会议审议通过，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，公司已于2017年3月17日、27日将募集资金33,064.54万元转入公司结算账户。

2、公开发行可转换债券募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（XYZH/2019FZA10268），截至2019年4月9日止，公司以自筹资金预先投入公开发行可转换债券募集资金投资项目金额为36,980.26万元，公司决定以募集资金置换预先投入的自筹资金，上述事项已经公司第二届董事会第二十三次会议审议通过，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，公司已于2019年5月27日、5月28日、6月18日将募集资金25,475.55万元转入公司结算账户。

（五）暂时闲置资金使用情况

1、首次公开发行股票募集资金不存在暂时闲置资金

2、公开发行可转换债券募集资金暂时闲置资金使用情况

公司于2019年9月18日召开的第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过人民币4,500.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过6个月，并且公司将随时根据募投项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。公司于2019年9月25日自募集资金专户转出4,500.00万元补充流动资金，已于2020年3月13日归还至募集资金专户。

公司于2020年4月9日召开的第二届董事会第三十三次会议、第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过人民币10,000.00万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，并且公司将随时根据募投项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。公司于2020年5月22日、26日、27日自募集资金专户分别转出1,000.00万元、5,500.00万元、3,500.00万元补充流动资金，并已于2021年1月9日、3月8日、4月1日、4月6日分别归还1,500.00万元、4,000.00万元、1,000.00万元、3,500.00万元至募集资金专户。

（六）节余募集资金使用情况

截至2020年12月31日止，公司公开发行可转换债券募集资金尚未使用的余额为13,788.65万元，占该次募集资金总额的比例为29.98%，其中募集资金专户余额3,788.65万元，暂时补充流动资金余额为10,000.00万元。

截至 2020 年 12 月 31 日止，福州市洋里污水处理厂一二三期提标改造项目、福州市祥坂污水处理厂提标改造项目、闽侯县城区污水处理厂提标改造工程项目尚未完成工程结算，对应工程尾款尚未支付完毕，福州市浮村污水处理厂二期工程项目仍处于建设期，尚未使用的募集资金未来会继续投入项目。

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表详见附表 2。

公开发行可转换债券募集配套资金投资项目实现效益情况对照表详见附表 4。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司首次公开发行募集资金用于补充流动资金部分，不直接生产产品，其项目成果体现在公司整体经济效益中，无法单独核算经济效益。除此之外，公司不存在其他前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司前次募集资金不存在以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

公司将前次募集资金实际使用情况与各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容进行逐项对照，实际情况与披露内容不存在差异。

六、报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2021 年 8 月 23 日批准报出。

附表 1：首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

附表 2：首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

附表 3：公开发行可转换债券募集资金使用情况对照表

附表 4：公开发行可转换债券募集资金投资项目实现效益情况对照表

福建海峡环保集团股份有限公司

董事会

2021 年 8 月 23 日

附表 1

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

编制单位：福建海峡环保集团股份有限公司

截止日期：2020 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

募集资金总额：45,450.00		已累计使用募集资金总额：41,783.30							
变更用途的募集资金总额：0		各年度使用募集资金总额：41,783.30							
变更用途的募集资金总额比例：0		2017 年：41,783.30							
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到预定可使用状态日期/或截止日项目完工程度
			募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	
1	福州市洋里污水处理厂四期工程项目	福州市洋里污水处理厂四期工程项目	33,064.54	33,064.54	33,064.54	33,064.54	33,064.54	0.00	2015 年 11 月投产
2	补充流动资金	补充流动资金	8,269.46	8,705.18	8,718.76	8,269.46	8,705.18	13.58	不适用
	合计		41,334.00	41,769.72	41,783.30	41,334.00	41,769.72	13.58	---

注 1：募集资金总额 45,450.00 万元，扣除承销及保荐费用和其他与发行有关的费用共计人民币 3,680.28 万元后，实际募集资金净额人民币 41,769.72 万元。

注 2：《首次公开发行股票招股说明书》中披露的募集资金拟使用量与实际发行募集资金净额存在差异，主要原因系实际发行费用与《首次公开发行股票招股说明书》中预估的发行费用存在差异。

注 3：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系募集资金银行存款产生的利息扣除银行手续费支出后的净额。

附表 2

首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：福建海峡环保集团股份有限公司

截止日期：2020 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目累 计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计 实现效益	是否达到 预计效益
				2018 年度	2019 年度	2020 年		
1	福州市洋里污水处理厂四期工程项目	55.38%	注 1	1,995.73	1,623.63	1,997.89	14,118.02	是
2	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：《首次公开发行股票招股说明书》中对募集资金投资项目效益分析，项目投资的内收益率 8.13%（税前）。根据该测算基础，对特许经营期内各年度的损益进行了测算，福州市洋里污水处理厂四期工程项目于 2015 年 11 月正式投产，截止 2020 年 12 月累计实现利润 14,118.02 万元，达到了预计效益。

附表 3

公开发行可转换债券募集资金使用情况对照表

编制单位：福建海峡环保集团股份有限公司

截止日期：2020 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

募集资金总额：46,000.00		已累计使用募集资金总额：31,669.18							
变更用途的募集资金总额：0		各年度使用募集资金总额：31,669.18							
变更用途的募集资金总额比例：0		2019 年：28,152.85							
		2020 年：3,516.33							
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资总额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期/或截止日项目完工程度
			募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额			
1	福州市洋里污水处 理厂一二期提标改 造项目	福州市洋里污水处 理厂一二期提标改 造项目	23,300.00	23,300.00	17,902.20	23,300.00	17,902.20	-5,397.80	洋里一二期提标项目 2018 年 8 月 7 日完工、 洋里三期提标项目 2018 年 7 月 6 日完工
2	福州市祥坂污水处 理厂提标改造项目	福州市祥坂污水处 理厂提标改造项目	11,600.00	11,600.00	9,088.43	11,600.00	9,088.43	-2,511.57	2018 年 8 月 31 日
3	福州市浮村污水处 理厂二期工程项目	福州市浮村污水处 理厂二期工程项目	8,600.00	8,600.00	3,196.32	8,600.00	3,196.32	-5,403.68	尚在建设期
4	闽侯县城区污水处 理厂提标改造工程 项目	闽侯县城区污水处 理厂提标改造工程 项目	2,500.00	2,500.00	1,482.23	1,701.41	1,482.23	-219.18	2018 年 7 月 14 日
合计			46,000.00	46,000.00	31,669.18	45,201.41	31,669.18	-13,532.23	---

注 1：募集资金总额 46,000.00 万元，扣除承销及保荐费用和其他与发行有关的费用共计人民币 798.59 万元后，实际募集资金净额人民币 45,201.41 万元。

注 2：《公开发行可转换公司债券募集说明书》中披露的募集资金拟投入金额与实际发行募集资金净额存在差异，主要原因系募集说明书中分配的各项项目募集资金未扣除发行费用，且公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

附表 4

公开发行可转换债券募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：福建海峡环保集团股份有限公司

截止日期：2020 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 项目累计产 能利用率	承诺效益	最近三年实际效益		截止日累 计实现效 益	是否达到 预计效益
				2018 年项目完 工后至 12 月	2019 年度		
1	福州市洋里污水处理厂一二期提标改造项目	99.40%	注 1	1,694.06	9,435.36	15,718.92	是
2	福州市祥坂污水处理厂提标改造项目	101.33%	注 2	530.12	354.91	1,791.43	是
3	福州市浮村污水处理厂二期工程项目	不适用	注 3	不适用	不适用	不适用	不适用
4	闽侯县城区污水处理厂提标改造工程项目	88.43%	注 4	188.23	162.24	476.40	是

注 1：《公开发行可转换公司债券募集说明书》中对募集资金投资项目效益分析，福州市洋里污水处理厂一二期提标改造项目投资内部收益率为 8.11%（税前）。根据该测算基础，对特许经营期内各年度的损益进行了测算，福州市洋里污水处理厂一二期提标项目 2018 年 8 月 7 日完工投产、三期提标项目 2018 年 7 月 6 日完工投产，截止 2020 年 12 月累计实现利润 15,718.93 万元，达到了预计效益。

注 2：《公开发行可转换公司债券募集说明书》中对募集资金投资项目效益分析，福州市祥坂污水处理厂提标改造项目投资内部收益率为 7.56%（税前）。根据该测算基础，对特许经营期内各年度的损益进行了测算，福州市祥坂污水处理厂提标改造项目于 2018 年 8 月 31 日完工投产，截止 2020 年 12 月累计实现利润 1,791.43 万元，达到了预计效益。

注 3：福州市浮村污水处理厂二期工程项目原计划总投资为 9,610.65 万元。现由于项目尾水排放标准提升，需增加后端深度处理设施、以及水质标准提升后二期工程补足一期工程减量运行部分的设施生产能力（调增 1 万 m³/d），预计追加投资金额不超过人民币 10,313.35 万元。追加投资后，浮村二期项目的厂区总投资额变更为不超过人民币 19,924.00 万元，其中募集资金投入金额仍为 8,600.00 万元；截止 2020 年 12 月 31 日项目尚在建设期，未达到可使用状态。

注 4：《公开发行可转换公司债券募集说明书》中对募集资金投资项目效益分析，闽侯县城区污水处理厂提标改造项目投资内部收益率为 6.09%（税后）。根据该测算基础，对特许经营期内各年度的损益进行了测算，闽侯县城区污水处理厂提标改造工程项目于 2018 年 7 月 14 日完工投产，截止 2020 年 12 月累计实现利润 476.40 万元，达到了预计效益。



会计师事务所

执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

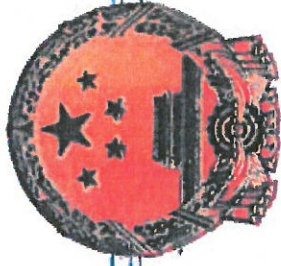
证书序号：0014624

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

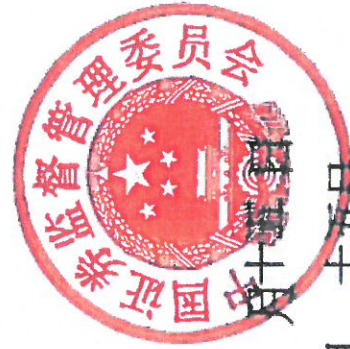


证书序号: 000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 时韶勋



证书号: 16

发证时间: 二〇一二年十月十五日

证书有效期至: 二〇一三年十月十五日

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.



年 月 日
Year Month Day

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
Year Month Day

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
Year Month Day

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

转出给金盖
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年7月24日
Year Month Day

同意转入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
Xinyongzhong CPA Firm

2020年7月24日
Year Month Day

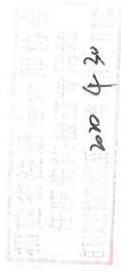


姓名 李与芳
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-01-17
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所
Working unit
身份证号码 325623197401174115
Identity card No.



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: 110001693638
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005年8月8日
Date of Issuance

2020年4月30日
2019年3月3日





姓名 吴高梯
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1972-08-05
 Date of birth
 工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)福州分所
 Working unit
 身份证号码 350425197208050519
 Identity card No.



年检登记
 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 350800051331
 No. of Certificate
 批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2001 年 07 月 05 日
 Date of issuance

年 Y
 月 m
 日 d