

中信证券股份有限公司
关于北京高能时代环境技术股份有限公司
2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐人”）作为北京高能时代环境技术股份有限公司（以下简称“高能环境”或“公司”）2021 年度非公开发行股票保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则（2023 年 2 月修订）》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等相关法律、法规和规范性文件规定，对高能环境 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额及资金到位情况

根据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非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕1225 号），公司由主承销商中信证券股份有限公司采用向特定对象非公开发行的方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 246,250,000 股，发行价为每股人民币 11.20 元，共计募集资金 2,758,000,000.00 元，坐扣承销和保荐费用 3,000,000.00 元后的募集资金为 2,755,000,000.00 元，已由主承销商中信证券股份有限公司于 2022 年 8 月 3 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、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 2,431,649.94 元，加上本次非公开发行各项发行费用可抵扣增值税进项税额 268,485.87 元，公司本次募集资金净额为人民币 2,752,836,835.93 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〔2022〕2-29 号）。

（二）募集资金使用及结余情况

单位：万元

项目		序号	金额
募集资金净额[注 1]		A	275,283.68
截至期初累计发生额	项目投入	B1	202,923.97
	利息收入净额	B2	279.34
本期发生额	项目投入	C1	47,640.65
	利息收入净额	C2	35.78
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	250,564.62
	利息收入净额	D2=B2+C2	315.12
应结余募集资金		E=A-D1+D2	25,034.18
实际结余募集资金		F	234.18
差异[注 2]		G=E-F	24,800.00

[注 1] 2022 年度公司将与发行权益性证券直接相关的印花税 68.84 万元转至自有流动账户，自有流动账户于 2023 年 1 月 16 日支付相应印花税 68.84 万元

[注 2] 应结余募集资金 25,034.18 万元与实际结余募集资金 234.18 万元差异 24,800.00 万元系暂时补充流动资金

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

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，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》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》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐人中信证券股份有限公司于 2022 年 8 月 11 日与中国建设银行北京通州分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；与公司募集资金投资项目（以下简称“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人中信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。三/四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，公司在募集使用时已经严格遵照履行。

（二）募集资金账户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，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
中国建设银行北京财满街支行	11050172790000001857	3.13	募集资金专户
平安银行股份有限公司深圳分行营业部	15782460358878	85.45	募集资金专户
中国民生银行股份有限公司北京国贸支行	636185764	118.56	募集资金专户
北京银行股份有限公司西单支行	20000060550400098423982	22.81	募集资金专户
中国银行股份有限公司北京空港支行	338972535443	4.24	募集资金专户
合计		234.18	

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

1、募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见附件 1。

2、募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

3、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金项目系为满足公司业务快速发展所衍生的资金需求，为公司未来经营发展提供资金支持，无法单独核算效益。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2023 年度，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2022 年 8 月 11 日，公司召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第五

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》,公司拟使用合计不超过人民币 105,200 万元的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,到期将归还至募集资金专户。

截至 2023 年 8 月 1 日,根据公司募集资金使用需求,公司已按相关规定将 105,200 万元资金全部归还至募集资金专用账户,并通知保荐人及保荐代表人。

2023 年 8 月 7 日,公司召开第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十四次会议,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》,公司拟使用合计不超过人民币 25,600 万元的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,到期将归还至募集资金专户。

(四) 用闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品情况

2023 年度,公司不存在对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况。

(五) 节余募集资金使用情况

2023 年度,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。

(六) 超募资金使用情况

2023 年度,公司不存在超募资金。

(七) 募集资金使用的其他情况

2023 年度,公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2023 年度,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

2023 年度,公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、会计师事务所的鉴证意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2023 年 12 月 31 日的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证工作，并出具了鉴证报告。高能环境公司管理层编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕193 号）的规定，如实反映了高能环境公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

七、保荐人的结论性意见

经核查，保荐人认为，高能环境 2023 年度募集资金的存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规的相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变资金投向和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附件 1

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：北京高能时代环境技术股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				275,283.68		本年度投入募集资金总额				47,640.65		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				250,564.62		
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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
金昌危废资源综合利用项目	否	42,300.00		42,300.00	9,041.79	20,242.74	-22,057.26	47.86	2022/8/24	-1,054.64	否 [注 1]	否
江西多金属资源回收综合利用项目	否	73,800.00		73,800.00	15,572.57	73,951.71	151.71[注 6]	100.21	[注 2]	383.85	不适用 [注 2]	否
伊宁市生活垃圾焚烧发电项目（一期）	否	48,700.00		48,700.00	23,005.84	47,588.48	-1,111.52	97.72	2023/1/6	1,840.17	否 [注 3]	否

贺州市生活垃圾焚烧发电项目（二期）	否	28,500.00		28,500.00	20.46	26,727.61	-1,772.39	93.78	2022/11/28	839.81	否 [注 4]	否
补充流动资金	否	81,983.68		81,983.68	无	82,054.09	70.41[注 5]	100.09	不适用	不适用	—	否
合 计	—	275,283.68		275,283.68	47,640.65	250,564.62	-24,719.05	—	—	—	—	—
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				<p>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〔2022〕2-442 号），截至 2022 年 7 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目-金昌危废资源综合利用项目 5,850.15 万元、江西多金属资源回收综合利用项目 8,350.57 万元、伊宁市生活垃圾焚烧发电项目一期工程 12,082.64 万元、贺州市生活垃圾焚烧发电项目二期工程 21,781.85 万元，合计 48,065.21 万元。公司于 2022 年 12 月 15 日召开第五届董事会第十四次会议，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 48,065.21 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。截至 2022 年 12 月 31 日，上述置换事项已全部完成。</p>								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				<p>根据 2022 年 8 月 11 日公司第五届董事会第八次会议及第五届监事会第五次会议，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》，同意使用合计不超过人民币 105,200.00 万元的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。公司分别于 2022 年 12 月 8 日、2022 年 12 月 19 日、2022 年 12 月 30 日归还 1,000.00 万元、35,800.00 万元、13,000.00 万元至募集资金账户，2023 年 1 月 1 日至 2023 年 8 月 1 日归还 55,400.00 万元至募集资金账户。根据公司 2023 年 8 月 1 日公布的《北京高能时代环境技术股份有限公司关于归还暂时补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：2023-058），截至 2023 年 8 月 1 日，根据公司募集资金使用需求，公司已按相关规定将上述 105,200 万元资金全部归还至募集资金专用账户，并已通知保荐机构及保荐代表人。根据 2023 年 8 月 7 日公司第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第十四次会议，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》，同意使用合计不超过人民币</p>								

	25,600.00 万元的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。公司分别于 2023 年 10 月 11 日、2023 年 12 月 25 日归还 500.00 万元、300.00 万元，截至 2023 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 24,800.00 万元。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	根据 2022 年 8 月 25 日公司第五届董事会第九次会议及第五届监事会第六次会议，分别审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用 30,000.00 万元闲置募集资金进行现金管理，现金管理期限为自董事会审议通过之日起 12 个月内。公司于 2022 年 12 月 22 日、2022 年 12 月 30 日归还 10,000.00 万元、20,000.00 万元。2023 年度，公司无利用闲置募集资金进行现金管理的情况，截至 2023 年 12 月 31 日，使用闲置募集资金进行现金管理的余额为 0.00 万元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
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	无

[注 1]金昌危废资源综合利用项目预计的财务内部收益率为 17.8%；2023 年金属镍、钯市场价格下行以及生产工艺技改等原因导致金昌危废资源综合利用项目效益不及预期

[注 2]江西多金属资源回收综合利用项目预计的财务内部收益率为 18.84%；江西多金属资源回收综合利用项目在本期陆续投产，截至 2023 年末尚有部分工段处于在建状态，效益尚未释放

[注 3]伊宁市生活垃圾焚烧发电项目（一期）预计的财务内部收益率为 6.38%；因运营服务收入未及时回款导致 2023 年现金流量净流入不及预期

[注 4]贺州市生活垃圾焚烧发电项目（二期）预计的财务内部收益率为 9.51%；因运营服务收入未及时回款导致 2023 年现金流量净流入不及预期

[注 5]补充流动资金累计投入金额与承诺投入金额的差额系投入金额产生的利息收入净额

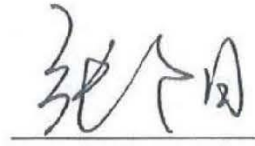
[注 6]江西多金属资源回收综合利用项目累计投入金额与承诺投入金额的差额系投入金额产生的利息收入净额

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于北京高能时代环境技术股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》）

保荐代表人（签名）：



陈功勇



张 阳

