



# 福建海峡环保集团股份有限公司

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

华兴专字[2024]23015220039号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

www.fjhxcpa.com

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：闽246SV7SHJY





# 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

华兴专字[2024]23015220039号

### 福建海峡环保集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的福建海峡环保集团股份有限公司（以下简称贵公司）董事会编制的《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了鉴证工作。

#### 一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照《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）》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）》及相关格式指引的规定编制《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 二、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贵公司董事会编制的《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。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》的规定计划和实施鉴证工作，以对《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要





# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为,贵公司董事会编制的《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》已按照《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)》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)》及相关格式指引的规定编制,在所有重大方面如实反映了贵公司2023年度募集资金的存放与使用情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司2023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贵公司2023年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

附件:福建海峡环保集团股份有限公司董事会《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》



中国注册会计师:  
(项目合伙人)

中国注册会计师:

二〇二四年四月二十四日



# 福建海峡环保集团股份有限公司 2023 年度

## 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据上海证券交易所发布的《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》和相关格式指引的规定，福建海峡环保集团股份有限公司（以下简称“公司”）编制了福建海峡环保集团股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

### 一、募集资金基本情况

#### （一）募集资金金额及到位时间

##### 1、2019 年公开发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《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，公司公开发行可转换公司债券面值总额人民币 460,000,000.00 元（460 万张），发行价格为每张人民币 100 元，募集资金总额为人民币 460,000,000.00 元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币 7,985,851.87 元后，实际募集资金净额为人民币 452,014,148.13 元。上述募集资金已于 2019 年 4 月 9 日全部到位，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 4 月 9 日出具的 XYZH/2019FZA10236 号《公开发行可转换公司债券认购资金实收情况验证报告》验证。

##### 2、2022 年非公开发行人民币普通股

经中国证监会《关于核准福建海峡环保集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可（2022）501 号）核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）股票 84,158,415 股，每股发行价格人民币 6.06 元，募集资金总额为人民币 509,999,994.90 元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币 7,296,375.88 元后，实际募集资金净额为人民币 502,703,619.02 元。上述募集资金已于 2022 年 6 月 23 日全部到位，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 6 月 23 日出具的 XYZH/2022XMAA10155 号《非公开发行股票募集资金验资报告》验证。



## (二) 募集资金本年度使用金额及年末余额

### 1、2019年公开发行可转换公司债券

截至2023年12月31日，公司累计使用募集资金443,001,644.30元，其中：2019年4月9日之前，公司以自筹资金预先投入募集资金项目（以下简称：“可转债募投项目”）的实际投资额为人民币369,802,579.79元，此部分预先投入资金已以募集资金254,755,500.00元置换；支付其他发行费用2,133,237.12元；2019年4月10日至2023年12月31日使用募集资金合计186,112,907.18元。

截至2023年12月31日，公司募集资金专户余额为人民币15,475,350.04元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目	金额
2019年4月9日实际到账公司募集资金	454,100,000.00
减：前期已支付发行费用置换金额	2,133,237.12
减：以自筹资金预先投入募集资金投资项目置换金额	254,755,500.00
减：2019年4月10日至2023年12月31日募投项目支出金额	186,112,907.18
加：累计利息收入扣除手续费净额	4,376,994.34
截至2023年12月31日募集资金账户余额	15,475,350.04

注：上述2019年4月9日实际到账募集资金与募集资金净额452,014,148.13元的差额为前期已支付的部分发行费用及保荐承销费用部分增值税进项税。

### 2、2022年非公开发行人民币普通股

截至2023年12月31日，公司累计使用募集资金295,275,839.31元，其中：2022年6月23日之前，公司以自筹资金预先投入募集资金项目（以下简称：“非公开募投项目”）的实际投资额为人民币19,071,898.07元，此部分预先投入资金已以募集资金18,991,258.07元置换；2022年6月23日至2023年12月31日使用募集资金合计274,481,482.49元；支付其他发行费用1,803,098.75元。截至2023年12月31日，募集资金余额218,646,889.25元，其中募集资金现金管理本金余额140,000,000.00元，募集资金专户余额78,638,908.15元，募集资金理财产品专用结算账户余额7,981.10元。

截至2023年12月31日，公司募集资金专户余额为人民币78,638,908.15元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目	金额
2022年6月23日实际到账公司募集资金	504,499,994.90
减：前期已支付发行费用置换金额	1,803,098.75
减：以自筹资金预先投入募集资金投资项目置换金额	18,991,258.07
减：2022年6月23日至2023年12月31日募投项目支出金额	231,711,279.92
减：补充流动资金金额	42,770,202.57
加：累计利息收入扣除手续费净额	9,422,733.66
截至2023年12月31日募集资金余额	218,646,889.25
其中：募集资金现金管理本金余额	140,000,000.00
募集资金专户余额	78,638,908.15
募集资金理财产品专用结算账户	7,981.10

注：上述2022年6月23日实际到账募集资金与募集资金净额502,703,619.02元的差额为前期已支付的部分发行费用及保荐承销费用部分增值税进项税。

## 二、募集资金管理情况

### （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《公司法》、《证券法》及中国证监会、上海证券交易所有关规定，结合公司实际情况，经公司董事会、股东大会审议通过，于2014年11月制定了《募集资金使用管理办法》（以下简称“《管理办法》”）并于2020年4月进行了修订。公司一直严格按照《管理办法》对募集资金进行管理。

#### 1、2019年公开发行可转换公司债券

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使用专户。2019年4月25日，公司和保荐人兴业证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司福州晋安支行、兴业银行股份有限公司福州杨桥支行、交通银行股份有限公司福建省分行、中国工商银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行及招商银行股份有限公司福州分行分别签署了《募集资金专户存储监管协议》。该协议与《上海证券交易所募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，协议履行情况良好。

#### 2、2022年非公开发行人民币普通股

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使用专户。2022年7月6日，公司和保荐人兴业证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司福建省分行、福建海峡银行股份有限公司福州科技支行、兴业银行股份有限公司福州杨桥支行分别签署了《募集

资金专户存储监管协议》。该协议与《上海证券交易所募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，协议履行情况良好。

## （二）募集资金专户存储情况

### 1、2019年公开发行可转换公司债券

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	余额
招商银行股份有限公司福州分行	591903762910707	-
中国建设银行股份有限公司福州晋安支行	35050189640700001120	5,737.66
兴业银行股份有限公司福州杨桥支行	117200100100234181	13,471,540.54
交通银行股份有限公司福建省分行	351008050018010090779	441,830.70
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	1,556,241.14
合 计	/	15,475,350.04

上述银行专项账户仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。本公司已于 2020 年度内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。

### 2、2022年非公开发行人民币普通股

（1）截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	余额
中国建设银行股份有限公司福州晋安支行	35050189640709996666	
兴业银行股份有限公司福州杨桥支行	117200100100361482	33,371,978.63
中国建设银行股份有限公司福州晋安支行	35050189640709888666	45,266,929.52
福建海峡银行股份有限公司福州科技支行	100004131350001	
合 计	/	78,638,908.15

上述银行专项账户仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。本公司于 2023 年度内正式注销福建海峡银行股份有限公司福州科技支行的募集资金账户和中国建设银行股份有限公司福州晋安支行的募集资金账户（银行账号 35050189640709996666）。

（2）截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金理财产品专用结算账户存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	余额
兴业银行股份有限公司福州杨桥支行	117200100100372479	7,981.10
福建海峡银行股份有限公司福州科技支行	10008076060001	
中国建设银行股份有限公司福州晋安支行	35050189640709558888	
合 计	/	7,981.10

### 三、本年度募集资金实际使用情况

#### 募集资金使用情况对照表（可转换公司债券）

金额单位：人民币万元

募集资金总额		本年度投入募集资金总额							3,861.58			
变更用途的募集资金总额		0.00							44,086.85			
变更用途的募集资金总额比例		0.00										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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
福州市洋里污水处理厂一二三期提标改造项目	不适用	23,300.00	23,300.00	23,300.00	2,488.72	23,420.63	120.63	100.52	洋里一二三期提标项目2018年8月完工、洋里三期提标项目2018年7月完工	4,079.43	是	否
福州市祥坂污水处理厂提标改造项目	不适用	11,600.00	11,600.00	11,600.00	1,185.14	10,413.18	-1,186.82	89.77	2018年8月	679.63	是	否
福州市浮村污水处理厂二期工程项目	不适用	8,600.00	8,600.00	8,600.00	187.72	8,700.30	100.30	101.17	2021年7月	215.40	是	是
闽侯县城区污水处理厂提标改造项目	不适用	2,500.00	1,701.41	1,701.41	0.00	1,552.74	-148.67	91.26	2018年7月	9.46	否	否
合计	—	46,000.00	45,201.41	45,201.41	3,861.58	44,086.85	-1,114.56	97.53	—	4,983.92	—	—

#### 未达到计划进度或预计收益的情况和原因

闽侯县城区污水处理厂提标改造工程项目未达到预计效益主要系：该项目整体规模较小。2023年之前，侯官根据《福建省物价局关于进一步明确城市污水处理和垃圾处理场用电价格的通知》享受“省电网直供区的大工业用电价格，尖峰、高峰时段不上浮低谷时段下浮50%”的用电优惠政策，2023年根据《福建省发展和改革委员会 国家能源局福建监管办公室关于印发2023年福建省电力中长期市场交易方案的通知》不再享受此前的电费优惠，导致侯官2023年电费综合单价上涨，整体成本上升。2024年侯官厂完成三期项目扩建后，将提升项目整体处理规模，通过规模效应，减少单耗，从而提升项目总体经济效益。



募集资金总额	46,000.00				本年度投入募集资金总额				3,861.58		
变更用途的募集资金总额	0.00				已累计投入募集资金总额				44,086.85		
变更用途的募集资金总额比例	0.00										
承诺投资项目	已变更项目, 各部分变更 (如有)	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)	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
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											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况											
用闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况											
募集资金结余的金额及形成原因											
募集资金其他使用情况											

注 1: 募集资金总额系根据股票发行价格和发行数量计算得出, 未扣除保荐及承销费用及其他发行费用。

注 2: 《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募集说明书》中披露的各项募集资金拟投入资金与实际投入各项目的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募集资金未扣除发行费用, 且本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。

募集资金使用情况对照表（非公开发行股票）

金额单位：人民币万元

募集资金总额		51,000.00		本年度投入募集资金总额					15,607.92			
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额					29,347.27			
变更用途的募集资金总额比例		0.00										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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
福州市连坂污水处理厂三期工程项目	不适用	30,000.00	30,000.00	30,000.00	10,232.53	16,297.38	-13,702.62	54.32	2023年12月	25.40	是	否
福州滨海新城空港污水处理厂PPP项目	不适用	16,000.00	16,000.00	16,000.00	5,368.73	8,772.87	-7,227.13	54.83	尚在建设期	不适用	不适用	否
补充流动资金	不适用	5,000.00	4,270.36	4,270.36	6.66	4,277.02	6.66	100.16	—	不适用	不适用	不适用
合计	—	51,000.00	50,270.36	50,270.36	15,607.92	29,347.27	-20,923.09	58.38	—	25.40	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因		不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况		2022年7月15日，公司第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案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》，同意以募集资金1,899.13万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用										

募集资金总额	51,000.00				本年度投入募集资金总额				15,607.92			
变更用途的募集资金总额	0.00				已累积投入募集资金总额				29,347.27			
变更用途的募集资金总额比例	0.00											
承诺投资项目	已变更项目，各部分变更（如有）	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(%)=(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
用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
募集资金结余的金额及形成原因												
募集资金其他使用情况												

2022年7月15日，公司第三届董事会第二十四次会议审议了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，董事会同意公司及子公司使用不超过人民币3亿元（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）的闲置募集资金进行现金管理。2023年8月21日，公司第三届董事会第三十六次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提高募集资金使用效率，董事会同意公司及子公司使用不超过人民币2亿元（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）的闲置募集资金进行现金管理。公司实际将闲置募集资金19,000.00万元用于进行现金管理，投资结构性存款、收益凭证等。截至2023年12月31日现金管理金额尚余14,000.00万元。

注1：募集资金总额系根据股票发行价格和发行数量计算得出，未扣除保荐及承销费用及其他发行费用。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司无变更募集资金投资项目的情况。

#### 五、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司募集资金本年度不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### 六、用闲置募集资金投资产品情况

本公司发行可转换公司债券募集资金本年度不存在闲置资金投资产品的情况，非公开发行股票募集资金存在将闲置募集资金进行现金管理的情况。具体如下：

2022年7月15日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及其子公司使用不超过人民币3亿元(含前述投资的收益进行再投资的相关金额)的闲置募集资金进行现金管理。2023年8月21日，公司第三届董事会第三十六次会议审议了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，董事会同意公司及子公司使用不超过人民币2亿元(含前述投资的收益进行再投资的相关金额)的闲置募集资金进行现金管理。为提高募集资金使用效率，在不影响公司募集资金投资项目实施、保证募集资金安全的前提下，公司实际将部分闲置募集资金19,000.00万元投资结构性存款、收益凭证等现金管理，截至2023年12月31日到期赎回19,000.00万元，再投资14,000.00万元。2023年度实现现金管理收益406.56万元。

截至2023年12月31日现金管理本金金额尚余14,000.00万元，明细如下：

金额单位：人民币万元

项目	产品名称	金额	起息日期	到期日期	期限	预计年化收益率
福州市连坂污水处理厂三期工程项目	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	4,000.00	2023年12月18日	2024年1月18日	31天	1.50%-2.55%
	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	4,000.00	2023年12月18日	2024年2月19日	63天	1.50%-2.60%
	兴业证券兴动系列二元浮动收益凭证第143期(福州)	3,000.00	2023年12月22日	2024年3月25日	94天	2.40%-2.50%
福州滨海新城空港污水处理厂PPP项目	兴业证券兴动系列二元浮动收益凭证第143期(福州)	3,000.00	2023年12月22日	2024年3月25日	94天	2.40%-2.50%
合计		14,000.00				

## 七、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求、本公司《募集资金使用管理办法》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

报告期内，本公司已披露募集资金使用的相关信息，不存在违规情形。

