

开源证券股份有限公司

关于北京扬德环保能源科技股份有限公司向不特定合格投资者 公开发行股票并在精选层挂牌 之辅导工作进展情况报告（第一期）

中国证券监督管理委员会北京证监局：

根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》的有关规定，开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）于2021年8月17日与北京扬德环保能源科技股份有限公司（以下简称“扬德环能”、“公司”，原名为北京扬德环境科技股份有限公司，2021年9月22日完成了变更公司名称的工商变更登记）签署了《北京扬德环境科技股份有限公司公开发行股票并在精选层挂牌之辅导协议》（以下简称“《辅导协议》”），接受扬德环能的委托作为其辅导机构。开源证券于2021年8月20日向中国证券监督管理委员会北京监管局（以下简称“贵局”）报送了扬德环能向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌辅导备案申请材料并于2021年8月26日获得贵局的受理。根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《首次公开发行股票并上市辅导监管规定》等相关规定，现将自2021年8月26日至2021年9月30日（以下简称“本辅导期”）的辅导工作进展情况，向贵局报告如下：

一、报告期内所做的主要辅导工作

（一）本辅导期

本辅导期为2021年8月26日至2021年9月30日。

（二）辅导机构及辅导工作小组的组成及辅导人员情况

辅导机构：开源证券。

辅导小组成员：倪其敏、张晓健、宋凯华、黄可、王琦、董俊亨、纪圣媛、皇雷。

辅导小组成员变动情况：本辅导期内，杨帆不再参与辅导工作，增加辅导小



组成员张晓健、董俊亨、纪圣媛、皇雷。

参与辅导工作的其他中介机构及人员：

北京植德律师事务所项目组人员；

天健会计师事务所（特殊普通合伙）项目组人员。

（三）接受辅导人员

本辅导期内，接受辅导人员为扬德环能的全体董事、监事、高级管理人员和持股 5%以上（含 5%）股份的股东（或其代表）及公司实际控制人。

（四）接受的主要内容、辅导方式及辅导计划的执行情况

1、辅导的主要内容

开源证券辅导小组根据《辅导协议》对扬德环能进行了全面辅导：

（1）督促接受辅导人员进行全面的法规知识学习和培训，使其理解发行上市有关法律、法规和规则，理解作为挂牌公司规范运作、信息披露和履行承诺等方面的责任和义务，增强法制观念和诚信意识。

（2）通过审阅、研究、分析扬德环能提供的资料，以及采取访谈和整理专项资料的方式进行专项核查，并就发现的问题提出专业意见。在对整改的原则、方式、内容进行分析后，与公司讨论协商确定整改方案，根据整改方案督促公司进行整改，并持续检查整改实施情况。

（3）确保辅导对象保持独立运营，保证公司业务、资产、人员、财务、机构独立完整、规范运作，关联交易程序严格按照《公司章程》及有关法律法规进行，对公司进行日常督导，确保公司建立完善规范的内部决策和控制制度、财务会计管理体系，保持有效的财务、投资以及内部约束。

（4）采用实地走访及视频访谈的方式对公司主要客户及供应商进行核查，确认公司交易的真实性，了解公司业务的开展情况、所在行业上下游情况及主要竞争对手等。

（5）对扬德环能是否达到精选层发行与挂牌条件进行综合评估，协助扬德

环能开展有关公开发行股票的准备工作。

2、辅导方式

本辅导期内，开源证券辅导工作小组采用多种方式开展了辅导工作，包括但不限于：

（1）持续跟进扬德环能规范运作及内控执行情况，查阅并搜集公司法律、财务、业务等方面资料。

（2）采用多人座谈会、电话及视频会议等形式，直接进行沟通，解答公司疑问。

（3）通过辅导，强化公司全体董事、监事、高级管理人员和持股 5%以上（含 5%）股份的股东（或其代表）及公司实际控制人对相关法律法规的理解。

（4）对于辅导中发现的疑难问题，辅导人员通过向律师、会计师等专业机构进行咨询或通过召开中介机构协调会的形式予以解决。

3、辅导计划的执行情况

本辅导期内，开源证券制定的辅导工作计划得到了较好的执行，各项工作均顺利完成。

（五）辅导协议履行情况

本辅导期内，《辅导协议》履行情况正常。辅导小组成员勤勉尽责地开展尽职调查和辅导工作，并在辅导过程中形成了必要的工作底稿。

（六）辅导对象参与、配合辅导机构工作的情况

本辅导期内，辅导对象能够按照有关规定和《辅导协议》积极参与配合辅导机构的辅导工作，及时向辅导人员提供各项资料，为辅导人员提供办公场地及设施，积极配合辅导工作小组进行尽职调查，辅导效果良好。

二、辅导对象的有关情况

（一）辅导对象变更公司名称及证券简称

辅导对象于 2021 年 8 月 26 日召开的第三届董事会第十七次会议和 2021 年 9 月 13 日召开的 2021 年第六次临时股东大会审议通过了《关于公司拟变更名称及证券简称并修订章程的议案》，因公司业务发展需要，结合公司未来的战略发展目标，公司名称由“北京扬德环境科技股份有限公司”变更为“北京扬德环保能源科技股份有限公司”，公司证券简称由“扬德环境”变更为“扬德环能”，证券代码保持不变。

（二）辅导对象主要经营及财务状况

本辅导期内，扬德环能的主要经营及财务状况与报送辅导备案登记材料时相比未发生重大变化。

辅导对象近三年一期的财务数据如下所示：

单位：人民币元

项目	2021 年 1-6 月/ 2021.6.30	2020 年度/ 2020.12.31	2019 年度/ 2019.12.31	2018 年度/ 2018.12.31
营业收入	168,708,059.54	303,397,453.12	269,766,980.79	213,369,072.84
营业利润	55,415,510.03	68,684,256.17	53,853,025.99	32,364,452.80
归属于母公司所有者的净利润	49,873,383.81	59,656,715.02	44,298,434.29	24,866,724.38
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	49,228,628.87	57,146,817.92	41,629,529.25	20,892,134.76
总资产	1,300,929,563.90	1,318,542,515.97	1,280,257,301.17	1,181,994,841.29
所有者权益合计	725,502,681.43	693,605,636.66	640,002,715.28	600,803,093.15
归属于母公司所有者权益合计	723,993,884.96	692,698,115.13	639,813,354.39	600,228,282.89
资产负债率	44.23%	47.40%	50.01%	49.17%
流动比率	1.56	1.62	1.68	1.55
应收账款及应收票据占流动资产比率	41.21%	30.96%	31.85%	35.78%
账龄三年以上应收账款及应收票据占应收账款及应收票据的比例	10.90%	7.98%	0.35%	0.00%
经营活动现金流量	51,370,162.82	143,355,029.39	95,583,459.45	68,916,899.85
投资活动现金流量	-19,714,739.66	34,828,206.72	-114,571,911.16	-127,607,881.28
筹资活动现金流量	-119,283,042.07	-43,881,740.19	-718,515.59	77,562,646.69
所得税税率	免税、25%、20%、	免税、25%、	免税、25%、	免税、25%、

	15%	20%、15%	20%、15%	20%、15%
每股收益	0.14	0.17	0.12	0.07
加权平均净资产收益率	6.88%	8.95%	7.15%	4.33%

（三）业务、资产、人员、财务、机构独立完整情况

本辅导期内，扬德环能在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立完整，不存在影响独立性和完整性的情形。

（四）三会规范运行情况

本辅导期内，扬德环能股东大会、董事会、监事会规范运作，符合《公司法》与《公司章程》的规定。

（五）董事、监事、高级管理人员情况

本辅导期内，扬德环能的全体董事、监事、高级管理人员未发生变更且能够做到勤勉尽责。

（六）其他情况

- （1）重大决策制度的制定和变更符合法定程序；
- （2）内部控制制度和约束机制的有效性评价良好；
- （3）未发现扬德环能存在财务虚假情况、重大诉讼和纠纷。

对于辅导机构提出的整改方案和建议，辅导对象能够及时落实，提升了公司的规范运作水平。

三、辅导对象目前仍存在的主要问题及解决措施

在本期辅导工作中，开源证券对扬德环能进行了深入的尽职调查，并就发现的具体问题与扬德环能、相关中介机构进行沟通，提出了相应的建议，公司积极配合解决存在的问题。

公司已根据监管部门相关要求建立了一系列较为健全的公司治理及内控制度，但随着公司业务规模的不断扩大和发展，以及监管部门监管要求的变化和提高，公司的公司治理及内控体系有待进一步提高和完善。

开源证券将积极督促公司治理及内控相关制度的制定和执行，不断完善公司治理制度及内控制度。

四、对辅导人员勤勉尽责及辅导效果的自我评估结论

开源证券高度重视本期辅导工作，专门配置了经验丰富的辅导人员严格按照有关规定和《辅导协议》开展各项具体辅导工作。本期辅导工作开展期间，辅导小组制定了切实可行的辅导计划和申报工作安排，查阅了扬德环能提供的有关法律、业务、财务资料，对发现的问题及其他重要情况进行了归纳总结，对扬德环能的主要客户、供应商等进行了现场核查和视频访谈，及时与公司管理层进行沟通，分析讨论了公司治理、内控制度等方面存在的问题，并提出意见建议及整改方案。

本期辅导工作，开源证券辅导小组的辅导工作获得了辅导对象以及参与辅导的其他中介机构的认可，取得了良好的辅导效果。辅导人员将协助辅导对象进一步完善尚待规范的事项。

（以下无正文）

(此页无正文，为《开源证券股份有限公司关于北京扬德环保能源科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之辅导工作进展情况报告（第一期）》之签章页)

辅导小组人员签名：

倪其敏

倪其敏

张晓健

张晓健

宋凯华

宋凯华

黄可

黄可

王琦

王琦

董俊亨

董俊亨

纪圣媛

纪圣媛

皇雷

皇雷

开源证券股份有限公司

开源证券股份有限公司 (公章)
2021年10月13日