

内蒙古蒙草生态环境（集团）股份有限公司

募集资金置换鉴证报告

截止 2020 年 1 月 15 日

募集资金置换鉴证报告

信会师报字[2020]第ZA10018号

内蒙古蒙草生态环境（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的内蒙古蒙草生态环境（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的截止日为2020年1月15日《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》进行鉴证。

一、管理层的责任

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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等相关规定要求编制《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，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，是贵公司管理层的责任。

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管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》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》的规定执行了鉴证工作，以对《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等相关规定，对贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》的相关内容进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序，在此基础上依据所取得的资料做出职业判断，我们相信，我们的鉴证工作为发表依据提供了合理的基础。

三、鉴证意见

经审核，我们认为，贵公司管理层编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》与实际情况相符。

四、报告适用范围

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及本事务所无关。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：胡敬东

中国注册会计师：龚小山

中国·上海

二〇二〇年一月十五日

内蒙古蒙草生态环境（集团）股份有限公司 关于以募集资金置换预先投入募投项目 自筹资金的专项说明

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及相关指引的规定，本公司现将以自筹资金预先投入募投项目的具体情况说明如下：

一、 募集资金基本情况

公司经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准内蒙古蒙草生态环境（集团）股份有限公司非公开发行优先股的批复》（证监许可[2019]1947号）核准“公司非公开发行不超过1,550万股优先股。本次优先股采用分次发行方式，首次发行不少于775万股，自中国证监会核准发行之日起6个月内完成；其余各次发行，自中国证监会核准发行之日起24个月内完成。”公司本次非公开发行优先股首次发行800万股，发行价格为每股人民币100元，面值总额80,000万元，募集资金总额为80,000万元，扣除发行费用（包括承销费用、保荐费用、律师费用、验资费用等）1,115万元后，公司本次非公开发行优先股首次发行实际募集资金净额为人民币78,885万元。以上募集资金已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年12月30日出具“信会师报字[2019]第ZA15905号”《验资报告》验证确认。

二、 募集资金投资项目情况

《内蒙古蒙草生态环境（集团）股份有限公司2018年度非公开发行优先股股票方案（修订稿三）》及《内蒙古蒙草生态环境（集团）股份有限公司和国信证券股份有限公司关于内蒙古蒙草生态环境（集团）股份有限公司创业板非公开发行优先股股票申请文件反馈意见的回复（修订稿二）》载明的本次非公开发行优先股募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

序号	募投项目名称	募集资金投资金额（亿元）
1	偿还银行贷款及其他有息负债	8.00
2	补充流动资金	7.50 (尚未扣除本次发行费用)
合计		15.50

其中 8 亿元用于偿还银行贷款及其他有息负债的明细如下：

单位：万元

项目	借款主体	贷款机构	贷款额度	拟偿还金额	放款日	到期日	借款用途
1	蒙草生态	中信银行股份有限公司	3,600.00	3,600.00	2018.5.10	2019.5.10	日常经营
2	蒙草生态		7,400.00	7,400.00	2018.3.15	2019.5.15	日常经营
3	蒙草生态	内蒙古金融投资集团有限公司	20,000.00	20,000.00	2018.8.21	2019.8.20	日常经营
4	蒙草生态	包商银行股份有限公司	20,000.00	20,000.00	2018.8.27	2019.8.26	日常经营
5	蒙草生态	长生资产有限责任公司	19,850.00	19,000.00	2018.10.1	2019.9.30	日常经营
6	蒙草生态	内蒙古银行股份有限公司	10,000.00	10,000.00	2018.10.31	2019.10.30	日常经营
合计			80,850.00	80,000.00	-	-	-

三、 自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

为顺利推进募集资金投资项目，在此次募集资金到账前，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目。2018 年 12 月 21 日公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《2018 年度非公开发行优先股股票预案》、《关于非公开发行优先股方案的议案》等相关议案，自 2018 年 12 月 21 日至 2020 年 1 月 15 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际金额为 80,000.00 万元，具体情况如下：

项目名称	承诺募集资金投入金额（万元）	非公开发行预案公告后投入的自筹资金金额（万元）	本次以募集资金置换预先投入募投项目的部分自筹资金金额（万元）
偿还银行贷款及其他有息负债	80,000.00	80,000.00	5,085.00

四、 使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

特此说明

内蒙古蒙草生态环境（集团）股份有限公司

二〇二〇年一月十五日