

湖南军信环保股份有限公司

2022 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

天职业字[2023]16409-3 号

目 录

2022 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1
2022 年度募集资金年度存放与使用情况专项报告	3

湖南军信环保股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的湖南军信环保股份有限公司（以下简称“军信股份”）董事会编制的《2022年度募集资金存放与使用情况专项报告》。

一、管理层的责任

军信股份管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《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）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号-创业板上市公司规范运作》及相关公告格式规定编制《2022年度募集资金存放与使用情况专项报告》，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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的证据是充分的、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，军信股份董事会编制的《2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告》按照中国证监会《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）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了军信股份 2022 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

本鉴证报告仅供军信股份2022年年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为军信股份2022年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

2022 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2023]16409-3号

[此页无正文]

中国·北京
二〇二三年四月二十一日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

湖南军信环保股份有限公司

2022年度募集资金存放与使用情况专项报告

本公司及董事会全体成员保证本专项报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证监会《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）》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号-创业板上市公司规范运作》及相关公告格式规定，湖南军信环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制2022年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据深圳证券交易所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市审核意见及批文、中国证券监督管理委员会于2022年1月28日中国证券监督管理委员会下达的证监许可[2022]254号文《关于同意湖南军信环保股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司获准向社会公开发行人民币普通股68,340,000.00股，每股面值人民币1.00元，发行价格为每股人民币34.81元，募集资金总额为人民币2,378,915,400.00元，扣减承销及保荐费用、律师费、审计及验资费、信息披露费等费用共计人民币113,785,185.29元（不含税），本次实际募集资金净额为2,265,130,214.71元。募集资金已于2022年4月8日到账，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行股票募集资金的到位情况进行了审验，并于2022年4月8日出具了天职业字[2022]22360号《验资报告》。

（二）募集资金本年度和累计使用及年末余额情况

截至2022年12月31日，公司累计使用募集资金人民币2,116,503,630.43元，其中：本年度使用2,116,503,630.43元。募集资金尚未使用余额150,521,876.99元。

本年度募集资金存放、使用及年末余额情况如下：

项 目	金额单位：人民币元	
	金 额	
募集资金净额	2,265,130,214.71	
加：1、募集资金存款利息收入	1,895,160.17	
2、未支付的信息查询专项服务费	1,415.09	
减：1、募投项目已投入金额（不含支付的发行费用）	1,567,039,874.59	

项 目	金 额
其中：募集资金置换预先投入金额（不含置换预先投入的发行费用）	1,495,663,311.27
2、补充流动资金	549,463,755.84
3、银行手续费	1,282.55
期末尚未使用的募集资金余额	<u>150,521,876.99</u>
其中：专户存款余额	521,876.99
理财账户余额	150,000,000.00

理财产品明细如下：

金额单位：人民币元			
银行名称	产品类型	产品名称	金额
长沙银行股份有限公司科技支行	结构性存款	2022 年第 229 期公司结构性存款	75,000,000.00
长沙银行股份有限公司科技支行	结构性存款	2022 年第 230 期公司结构性存款	75,000,000.00

二、募集资金存放和管理情况

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，本公司按照《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，制定了《募集资金管理办法》。

（一）募集资金的管理情况

本公司已在银行设立募集资金专户对募集资金实行专户存储。2022年4月22日，公司及子公司湖南浦湘环保能源有限公司在中国工商银行股份有限公司长沙芙蓉支行（中国工商银行股份有限公司长沙司门口支行下辖二级支行）设立了募集资金专项账户，并与中国工商银行股份有限公司长沙司门口支行及保荐机构中信证券股份有限公司分别签订了《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》，对募集资金的存放和使用实行专户管理。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金账户的存放情况如下：

金额单位：人民币元

公司名称	开户银行	银行账号	账户类别	截至日余额	募投项目名称/用途
湖南军信环保股份有限公司	中国工商银行股份有限公司长沙芙蓉支行	1901100619 200057097	募集资金 专户	521,876.99	长沙市城市固体废弃物处理场灰渣填埋场工程项目、湖南军信环保股份有限公司技术研发中心建设项目、补充流动资金
湖南军信环保股份有限公司	中国工商银行股份有限公司长沙芙蓉支行	1901100619 200057124	募集资金 专户	0.00	长沙市污水处理厂污泥与生活垃圾清洁焚烧协同处置二期工程项目、补充流动资金
湖南浦湘环保能源有限公司	中国工商银行股份有限公司长沙芙蓉支行	1901100619 200056993	募集资金 专户	0.00	长沙市污水处理厂污泥与生活垃圾清洁焚烧协同处置二期工程项目、补充流动资金
合 计				<u>521,876.99</u>	

注：因部分募集资金专用账户所存放的募集资金已按规定用途使用完毕，为便于募集资金专户管理，公司于2022年11月18日中国工商银行股份有限公司长沙芙蓉支行1901100619200057124和中国工商银行股份有限公司长沙芙蓉支行1901100619200056993募集资金专户办理了注销手续，并将结息余额分别转入公司及子公司的自有资金账户用于永久性补充流动资金。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目资金使用情况

详见“附件1：首次公开发行股票募集资金使用情况对照表”

2、募集资金投资项目实施地点变更情况

本公司本年度募集资金投资项目的实施地点未发生变更。

3、募集资金投资项目实施方式变更情况

本公司本年度募集资金投资项目实施方式未发生变更。

4、募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据公司第二届董事会第七次会议以及2020年第六次临时股东大会审议通过，本次发行及上市募集资金到位前，公司可根据各项项目的实际进度，以自筹资金支付项目所需款项；本

次发行及上市募集资金到位后，公司将严格按照有关制度使用募集资金，募集资金可用于置换前期投入募集资金投资项目的自筹资金以及支付项目剩余款项。公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金合计人民币1,495,663,311.27元，具体如下：

本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 1,495,663,311.27 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元	
项目名称	已预先投入金额
长沙市城市固体废弃物处理场灰渣填埋场工程项目	306,739,945.11
长沙市污水处理厂污泥与生活垃圾清洁焚烧协同处置二期工程项目	1,188,923,366.16
合 计	<u>1,495,663,311.27</u>

本年度，公司预先投入募集资金投资项目合计人民币 1,495,663,311.27 元，已由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 4 月 22 日出具天职业字[2022]22436 号专项鉴证报告予以鉴证。截至 2022 年 5 月 20 日，上述预先投入募集资金投资项目的自筹资金已全部置换完毕。

5、利用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司本年度不存在利用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

6、尚未使用的募集资金用途及去向

公司尚未使用的募集资金目前存放于公司银行募集资金专户中，将按照募集资金投资项目的建设计划逐步投入。如公司变更募集资金投资项目，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2022 年度，本公司已按中国证监会《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）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》和本公司《募集资金管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用与存放情况，不存在违规情形。

六、存在两次以上融资且当年存在募集资金使用的情况

本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附件1：首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

湖南军信环保股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十一

附件1:

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2022年度

编制单位：湖南军信环保股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		237,891.54	本年度投入募集资金总额		211,650.36					
报告期内变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-	已累计投入募集资金总额		211,650.36					
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(1)	本年度 投入金额	截至期末累 计投入金额(2)	截至期末投入进度 (%)(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
长沙市污水处理厂污泥与生活垃圾清洁焚烧协同处置二期工程项目	否	124,696.40	124,696.40	124,713.34	124,713.34	100.01	2021.6	23,184.50	是	否
长沙市城市固体废弃物处理场灰渣填埋场工程项目	否	39,346.99	39,346.99	31,987.87	31,987.87	81.30	2021.1	5,679.56	是	否
湖南军信环保股份有限公司技术研发中心建设项目	否	7,651.24	7,651.24	2.77	2.77	0.04	2023.12	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	73,583.41	54,818.39	54,946.38	54,946.38	100.23	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	——	245,278.04	226,513.02	211,650.36	211,650.36	——	——	28,864.06	——	——
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		245,278.04	226,513.02	211,650.36	211,650.36					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用								
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用								
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用								
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况		公司于2022年4月25日召开了第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金149,566.33万元及已支付发行费用的自筹资金287.35万元，共计149,853.68万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以募集资金置换预先已投入自筹资金情况进行了专项审核，并出具了《湖南军信环保股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项鉴证报告》（天职业字[2022]22436号）。公司独立董事、保荐机构均对该事项发表了同意的意见。截止2022年5月20日，上述累计支出的资金已经全部置换入自有资金账户。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		2022年11月18日，“长沙市污水处理厂污泥与生活垃圾清洁焚烧协同处置二期工程项目”募集资金专用账户所存放的募集资金已按规定用途使用完毕，公司对相应的募集资金专户办理了注销手续，并将结余余额分别转入公司及子公司的自有资金账户用于永久性补充流动资金，该部分结余余额计入募投项目“补充流动资金”本年度投入。								
尚未使用的募集资金用途及去向		公司尚未使用的募集资金目前存放于公司银行募集资金专户中，将按照募集资金投资项目的建设计划逐步投入。如公司变更募集资金投资项目，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		不适用								

注1：此处募集资金总额为扣除发行相关费用后的金额。