

**湖南凯美特气体股份有限公司**  
**验资报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

一、验资报告	1-2
二、验资报告附件	
1. 新增注册资本实收情况明细表	3
2. 注册资本及股本变更前后对照表	4
3. 验资事项说明	5-8

## 验资报告

致同验字（2023）第 420C000348 号

湖南凯美特气体股份有限公司：

我们接受委托，审验了贵公司截至 2023 年 07 月 17 日止新增注册资本的实收情况。按照法律法规以及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本的实收情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第 1602 号——验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币 642,550,000.00 元，股本为人民币 642,550,000.00 万元。2022 年 3 月 16 日，贵公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过《关于公司 2022 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》；2023 年 3 月 9 日第六届董事会第三次（临时）会议审议通过的《关于公司 2022 年度向特定对象发行股票预案的议案》；2023 年 3 月 22 日，公司收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于湖南凯美特气体股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》；2023 年 4 月 17 日，中国证监会出具了《关于同意湖南凯美特气体股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕800 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请；2023 年 7 月 6 日贵公司向深圳证券交易所申报《向特定对象发行股票发行方案》。本次贵公司向泰康资产管理有限责任公司（代泰康资产悦泰增享资产管理产品）、国信证券股份有限公司、安联保险资产管理有限公司（代安联裕远瑞汇 1 号资产管理产品）、榆林市煤炭资源转化引导基金合伙企业（有限合伙）、财通基金管理有限公司、天安人寿保险股份有限公司-分红产品、诺德基金管理有限公司、汇安基金管理有限责任公司、华夏基金管理有限公司、李天虹、瑞士银行（UBS AG）共 11 家特定投资者发行股票 71,647,901.00 股，每股价格人民币 9.77 元，发行后增加公司股本 71,647,901.00 元，变更后的注册资本增至人民币 714,197,901.00 元。

经我们审验，截至 2023 年 07 月 17 日止，贵公司已收到 11 家特定投资者缴纳的认购股款人民币 699,999,992.77 元（陆亿玖仟玖佰玖拾玖万玖仟玖佰玖拾贰元柒角柒分），扣除发行费用人民币 6,821,119.04 元，实际募集资金净额为人民币 693,178,873.73 元，其中：列入贵公司股本人民币 71,647,901.00 元，资本公积人民币 621,530,972.73 元。全部以货币资金出资。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本人民币 642,550,000.00 元，股本人民币 642,550,000.00 元，业经本所审验，并于 2023 年 03 月 24 日出具“致同验字（2023）第 420C000125 号”《验资报告》。截至 2023 年 07 月 17 日，变更后的累计注册资本人民币 714,197,901.00 元，股本人民币 714,197,901.00 元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及股本变更登记及据以向股东签发出资证明时使用，不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 附件：1. 注册资本实收情况明细表  
2. 注册资本及股本变更前后对照表  
3. 验资事项说明

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二三年七月十八日

## 附件1

## 新增注册资本实收情况明细表

截至2023年07月17日止

被审验单位名称：湖南凯美特气体股份有限公司

货币单位：人民币元

序号	股东名称	认缴新增注册资本	新增注册资本的实际出资情况					其中：股本	
			货币	实物	资本公积	合计	金额	占新增注册资本比例（%）	
1	泰康资产管理有限责任公司（代泰康资产悦泰增享资产管理产品）	4,094,165.00	39,999,992.05			39,999,992.05	4,094,165.00	5.71	
2	国信证券股份有限公司	4,094,165.00	39,999,992.05			39,999,992.05	4,094,165.00	5.71	
3	安联保险资产管理有限公司（代安联裕远瑞汇1号资产管理产品）	5,220,061.00	50,999,995.97			50,999,995.97	5,220,061.00	7.29	
4	榆林市煤炭资源转化引导基金合伙企业（有限合伙）	4,094,165.00	39,999,992.05			39,999,992.05	4,094,165.00	5.71	
5	财通基金管理有限公司	13,203,684.00	128,999,992.68			128,999,992.68	13,203,684.00	18.43	
6	天安人寿保险股份有限公司-分红产品	4,094,165.00	39,999,992.05			39,999,992.05	4,094,165.00	5.71	
7	诺德基金管理有限公司	15,660,184.00	152,999,997.68			152,999,997.68	15,660,184.00	21.86	
8	汇安基金管理有限责任公司	8,085,977.00	78,999,995.29			78,999,995.29	8,085,977.00	11.29	
9	华夏基金管理有限公司	4,401,228.00	42,999,997.56			42,999,997.56	4,401,228.00	6.15	
10	李天虹	4,094,165.00	39,999,992.05			39,999,992.05	4,094,165.00	5.71	
11	瑞士银行（UBS AG）	4,605,942.00	45,000,053.34			45,000,053.34	4,605,942.00	6.43	
	合计	71,647,901.00	699,999,992.77	-	-	699,999,992.77	71,647,901.00	100.00	

- 中国注册会计师（签章）

中国注册会计师（签章）

## 附件2

## 注册资本及股本变更前后对照表

截至 2023 年 07 月 17 日

被审验单位名称：湖南凯美特气体股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本				股本				
	变更前		变更后		变更前		本次增加额	变更后	
	金额	出资比例%	金额	出资比例%	金额	占注册资本总额比例%		金额	占注册资本总额比例%
浩讯科技有限公司	259,861,273.00	40.44	259,861,273.00	36.39	259,861,273.00	40.44		259,861,273.00	36.39
社会公众股	382,688,727.00	59.56	454,336,628.00	63.61	382,688,727.00	59.56		454,336,628.00	63.61
其中：参与股权激励的员工	18,850,000.00	2.93	18,850,000.00	2.64	18,850,000.00	2.93		18,850,000.00	2.64
泰康资产管理有限责任公司(代泰康资产悦泰增享资产管理产品)			4,094,165.00	0.57			4,094,165.00	4,094,165.00	0.57
国信证券股份有限公司			4,094,165.00	0.57			4,094,165.00	4,094,165.00	0.57
安联保险资产管理有限公司(代安联裕远瑞汇1号资产管理产品)			5,220,061.00	0.73			5,220,061.00	5,220,061.00	0.73
榆林市煤炭资源转化引导基金合伙企业(有限合伙)			4,094,165.00	0.57			4,094,165.00	4,094,165.00	0.57
财通基金管理有限公司			13,203,684.00	1.85			13,203,684.00	13,203,684.00	1.85
天安人寿保险股份有限公司-分红产品			4,094,165.00	0.57			4,094,165.00	4,094,165.00	0.57
诺德基金管理有限公司			15,660,184.00	2.19			15,660,184.00	15,660,184.00	2.19
汇安基金管理有限责任公司			8,085,977.00	1.13			8,085,977.00	8,085,977.00	1.13
华夏基金管理有限公司			4,401,228.00	0.62			4,401,228.00	4,401,228.00	0.62
李天虹			4,094,165.00	0.57			4,094,165.00	4,094,165.00	0.57
瑞士银行(UBS AG)			4,605,942.00	0.64			4,605,942.00	4,605,942.00	0.64
<b>合计</b>	<b>642,550,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>714,197,901.00</b>	<b>100.00</b>	<b>642,550,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>71,647,901.00</b>	<b>714,197,901.00</b>	<b>100.00</b>

中国注册会计师（签章）

中国注册会计师（签章）

### 附件3

## 验资事项说明

### 一、基本情况

湖南凯美特气体股份有限公司（以下简称贵公司）系 2007 年 8 月 29 日原湖南凯美特气体有限公司全体股东共同签署《发起人协议》，经原湖南凯美特气体有限公司第四届四次董事会决议通过，于 2007 年 10 月 15 日经中华人民共和国商务部以商资批[2007]1752 号《商务部关于同意湖南凯美特气体有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》批准，由原湖南凯美特气体有限公司整体变更，以发起设立方式成立的股份有限公司，并于 2007 年 10 月 22 日在中华人民共和国商务部换发了批准号为商外资资审 A 字[2007]0245 号《台港澳侨投资企业批准证书》；股东为浩讯科技有限公司、岳阳信安投资咨询有限公司和四川开元科技有限公司，原注册资本为人民币 60,000,000.00 元，实收资本为人民币 60,000,000.00 元，取得了湖南省岳阳市工商行政管理局核发的注册号为 430600400000124 的《企业法人营业执照》。

贵公司根据 2010 年 3 月 3 日召开的 2009 年度股东大会决议和修改后章程的规定，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]121 号文《关于湖南凯美特气体股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，向社会公众发行人民币普通股（A 股）20,000,000.00 股，变更后的注册资本为人民币 80,000,000.00 元。

根据贵公司 2011 年 5 月 10 日召开的 2010 年度股东大会决议和修改后章程的规定，以发行后总股本 80,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股以未分配利润送红股 5 股，共计送股 40,000,000.00 股，送红股后的注册资本增至人民币 120,000,000.00 元。

根据贵公司 2012 年 3 月 22 日召开的 2011 年度股东大会决议和修改后章程的规定，以 2011 年 12 月 31 日总股本 120,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股以资本公积金转增 5 股，共计转增 60,000,000.00 股，转增后的注册资本增至人民币 180,000,000.00 元。

根据贵公司 2013 年 2 月 28 日召开的 2012 年度股东大会决议和修改后章程的规定，以 2012 年 12 月 31 日总股本 180,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股以资本公积金转增 5 股，共计转增 90,000,000.00 股，转增后的注册资本增至人民币 270,000,000.00 元。

根据贵公司 2014 年 5 月 16 日召开的 2013 年度股东大会决议和修改后章程的规定，以 2013 年 12 月 31 日总股本 270,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股

以资本公积金转增 5 股，共计转增 135,000,000.00 股，转增后的注册资本增至人民币 405,000,000.00 元。

根据贵公司 2015 年 5 月 20 日召开的 2014 年度股东大会决议和修改后章程的规定，以 2014 年 12 月 31 日总股本 405,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股以资本公积金转增 4 股，共计转增 162,000,000.00 股，转增后的注册资本增至人民币 567,000,000.00 元。

公司于 2016 年 8 月 22 日重新取得岳阳市工商行政管理局核发统一社会信用代码 914306006166503867 号的《营业执照》；注册资本 56,700.00 万元，股本 56,700.00 万元；法定代表人：祝恩福；注册地址：湖南省岳阳市七里山。

根据贵公司 2017 年 5 月 18 日召开的 2016 年度股东大会决议和修改后章程的规定，以 2016 年 12 月 31 日总股本 567,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股以资本公积金转增 1 股，共计转增 56,700,000.00 股，转增后的注册资本增至人民币 623,700,000.00 元。

根据贵公司 2022 年度第二次临时股东大会决议、第五届董事会第十二次（临时）会议决议和《2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的方案，拟向激励对象授予不超过 1,900.00 万股（其中首次授予 1,520.00 万股）限制性股票，每股面值 1 元，授予价格为 8.19 元/股，股东认缴股本均以货币资金缴纳。截至 2022 年 10 月 28 日，贵公司参与本次股权激励的 195 名股东认购公司股本 1,505.00 万股，增加公司股本 15,050,000.00 元，变更后的注册资本增至人民币 638,750,000.00 元。

根据贵公司 2023 年 3 月 9 日第六届董事会第三次（临时）会议决议及《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，拟向激励对象授予 380.00 万股限制性股票，每股面值 1 元，授予价格为 8.19 元/股，股东认缴股本均以货币资金缴纳。截至 2023 年 3 月 22 日，贵公司参与本次股权激励的 76 名股东认购公司股本 380.00 万股，增加公司股本 380.00 万元，变更后的注册资本增至人民币 64,255.00 万元。

2022 年 3 月 16 日，贵公司第五届董事会第九次会议审议通过《关于公司 2022 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》；本次向特定对象发行股票，经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]800 号《关于同意湖南凯美特气体股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》文件批复；本次贵公司向 11 家特定投资者发行股票 7,164.7901 万股，每股价格人民币 9.77 元，发行后增加公司股本 7,164.7901 万元，变更后的注册资本增至人民币 71,419.7901 万元。



## 二、新增资本的出资规定

根据贵公司 2022 年度第五届董事会第九次会议审议通过《关于公司 2022 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》、2022 年第三次临时股东大会审议通过的《关于调整公司 2022 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》、2023 年 3 月 9 日第六届董事会第三次（临时）会议审议通过的《关于公司 2022 年度向特定对象发行股票预案的议案》、2023 年 7 月 5 日《向特定对象发行股票发行方案》及与特定投资者达成的投资协议，拟向 11 名特定投资者发行股票，每股面值 1 元，发行价格为 9.77 元/股，股东认缴股本均以货币资金缴纳。

## 三、审验结果

截至 2023 年 7 月 17 日，参与本次向特定投资者发行股票的投资者共认购公司股票 71,647,901 股，每股面值 1 元，发行价格 9.77 元/股，共计收到股款人民币 699,999,992.77 元，扣除发行费用人民币 6,821,119.04 元，实际募集资金净额为 693,178,873.73 元，其中：列入贵公司股本人民币 71,647,901.00 元、资本公积人民币 621,530,972.73 元。

本次向特定投资者发行股票的发行费用明细表如下：

项 目	含税金额(元)	不含税金额（元）
保荐及承销费用	5,999,999.94	5,660,377.30
律师费用	500,000.00	471,698.12
审计、验资费用	330,000.00	311,320.76
股权登记费	71,647.90	67,592.36
发行材料制作费	145,000.00	136,792.45
印花税	173,338.05	173,338.05
<b>合计</b>	<b>7,219,985.89</b>	<b>6,821,119.04</b>

11 家投资者认购股票具体缴款情况如下：

本次向特定投资者发行股票实收 11 家特定投资者缴纳认购 71,647,901 股票人民币 699,999,992.77 元，存入中泰证券股份有限公司指定的开户行“中国银行股份有限公司济南分行”的临时存款账户 232500003326 账号；扣除中泰证券股份有限公司保荐及承销费 5,599,999.94 元后余款 694,399,992.83 元，于 2023 年 7 月 17 日转入贵公司指定的募集资金专户，其中：中国建设银行股份有限公司岳阳洞氮支行 43050166128600000545 账户收到 347,199,996.41 元、中国农业银行股份有限公司岳阳分行 18385901040025250 账户收到 347,199,996.42 元。

11 家投资者认购 71,647,901 股票缴款具体情况如下表：

缴款人	认购股本 (股)	实际缴存金额 (元)	折合注册资本 (元)
泰康资产管理有限责任公司（代泰康资产悦泰增享资产管理产品）	4,094,165	39,999,992.05	4,094,165.00
国信证券股份有限公司	4,094,165	39,999,992.05	4,094,165.00
安联保险资产管理有限公司（代安联裕远瑞汇 1 号资产管理产品）	5,220,061	50,999,995.97	5,220,061.00
榆林市煤炭资源转化引导基金合伙企业（有限合伙）	4,094,165	39,999,992.05	4,094,165.00
财通基金管理有限公司	13,203,684	128,999,992.68	13,203,684.00
天安人寿保险股份有限公司-分红产品	4,094,165	39,999,992.05	4,094,165.00
诺德基金管理有限公司	15,660,184	152,999,997.68	15,660,184.00
汇安基金管理有限责任公司	8,085,977	78,999,995.29	8,085,977.00
华夏基金管理有限公司	4,401,228	42,999,997.56	4,401,228.00
李天虹	4,094,165	39,999,992.05	4,094,165.00
瑞士银行（UBS AG）	4,605,942	45,000,053.34	4,605,942.00
<b>合 计</b>	<b>71,647,901</b>	<b>699,999,992.77</b>	<b>71,647,901.00</b>