湖南军信环保股份有限公司

2023年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

天职业字[2024]12246-3号

目 录

2023 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1
2023 年度募集资金年度存放与使用情况专项报告	3

2023年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

天职业字[2024]12246-3号

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《2023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》、深圳证券交易所颁布的《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《2023年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，并保证其内容的真实、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《2023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》、深圳证券交易所颁布的《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公司2023年度募集资金的存放与使用情况。

2023年度募集资金存放与使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2024]12246-3号

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2023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2023年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

中国·北京

二〇二四年四月十九日

中国注册会计师： 曾春卫

中国注册会计师： 彭沛

湖南军信环保股份有限公司

2023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》、深圳证券交易所颁布的《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2023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2023年12月31日，公司累计使用募集资金人民币2,143,297,572.22元，其中：本年度使用26,793,941.79元。募集资金尚未使用余额130,530,592.71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
募集资金净额	2,265,130,214.71
加：1、募集资金存款利息收入	8,698,587.68
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）	1,593,833,816.38

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	2,052.55
期末尚未使用的募集资金余额	<u>130,530,592.71</u>
其中：专户存款余额	130,530,592.71

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2023年12月31日，募集资金账户的存放情况如下：

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	130,530,592.71	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

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 200057124	募集资金 专户	已销户	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	已销户	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
<u>合计</u>					
				<u>130,530,592.71</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

（一）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”。

（二）募集资金投资项目实施地点、实施方式、实施期限变更情况

2023年10月25日在公司召开第二届董事会第三十三次会议和第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，对募投项目“湖南军信环保股份有限公司技术研发中心建设项目”预计达到可使用状态的日期进行延期。

（三）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。

（四）募集资金投资项目先期投入及置换情况

本公司本年度不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（五）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。

（六）尚未使用的募集资金用途及去向

根据公司募集资金投资项目实施计划，由于募投项目存在一定周期且实施过程中募集资金分阶段投入，部分暂未投入使用的募集资金可能出现暂时闲置的情况，在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，公司对暂时闲置的部分募集资金进行现金管理。公司使用闲置募集资金进行现金管理时，未设置专门理财账户，但募集资金单独存取、流向清晰，不存在与其他资金混同的情形。

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

本公司董事会认为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》、深圳证券交易所颁布的《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》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

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

二〇二四年四月十九日

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2023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				2,679.39		
报告期内变更用途的募集资金总额				-	已累计投入募集资金总额				214,329.75		
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				-							
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	100.01	2021.6	26,856.47	是	否	
长沙市城市固体废物处理场灰渣填埋场工程项目	否	39,346.99	39,346.99	2,679.39	34,667.26	88.11	2021.1	5,834.15	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	0.04	2025.12.31	不适用	不适用	否	
补充流动资金	否	73,583.41	54,818.39		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	2,679.39	214,329.75	——	——	32,690.62	——	——	
超募资金投向											
超募资金投向小计											
合计		245,278.04	226,513.02	2,679.39	214,329.75			32,690.62			
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司基于审慎性原则，结合当前募集资金投资项目实际进展情况，在募集资金投资项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不变的前提下，对“湖南军信环保股份有限公司技术研发中心建设项目”达到预定可使用状态的时间由2023年12月1日延期至2025年12月31日。										
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	不适用										
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	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	根据公司募集资金投资项目实施计划，由于募投项目存在一定周期且实施过程中募集资金分阶段投入，部分暂未投入使用的募集资金可能出现暂时闲置的情况，在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，公司对暂时闲置的部分募集资金进行现金管理。公司使用闲置募集资金进行现金管理时，未设置专门理财账户，不存在募集资金与其他资金混同的情形。 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。