

中信证券股份有限公司

关于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核查报告

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“保荐机构”）作为湖南军信环保股份有限公司（以下简称“军信股份”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》等相关规定，对公司2023年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《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》（证监许可[2022]254号）批准，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票6,834.00万股，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，扣除发行费用人民币113,783,770.20元后，公司实际募集资金净额为人民币2,265,131,629.80元。募集资金已于2022年4月8日划至公司指定账户。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已于2022年4月8日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具《验资报告》（天职业字[2022]22360号）。

截至2023年12月31日止，公司累计使用募集资金人民币2,143,297,572.22元（含募集资金专户销户结息余额永久补流的资金），以前年度已使用金额为2,116,503,630.43元，2023年使用金额26,793,941.79元。募集资金账户余额计人民币130,530,592.71元（其中包含募集资金产生的利息收入扣除手续费净额合计人民币3,296,535.79元，以及闲置募集资金理财收益5,399,999.34元）。

注：验资报告披露发行费用为113,785,185.29元，与上述发行费用差异1,415.09元，原因是实际发生的信息查询专项服务费较验资报告披露的发行费用中预估的信息查询服务费减少1,415.09元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者合法权益，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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等相关法律法规及公司《募集资金管理办法》的规定，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司门口支行设立了募集资金专项账户，并与前述银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。监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》的要求不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

1、截止2023年12月31日，募集资金专户存储情况

公司名称	银行名称	银行账号	余额（元）	资金用途
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司门口支行	1901100619200057097	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、支付发行费用
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司门口支行	1901100619200057124	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
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司门口支行	1901100619200056993	已销户	
合计【注】			130,530,592.71	-

注：（1）募集资金尚未使用的资金余额121,834,057.58元与募集资金账户余额130,530,592.71元之间的差异系公司收到的银行利息收入扣除手续费净额与使用闲置募集资金购买理财产品所致。

（2）公司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日对相应的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。具体内容详见公司于2022年11月21日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于部分募集资金专户完成销户的公告》（公告编号：2022-060）。

2、本年度募集资金使用和结余情况

2023年，公司直接使用募集资金用于募投项目2,679.39万元，具体情况详见附件。募

集资金累计使用和结余具体情况如下：

项目	金额（人民币元）
1、募集资金总额	2,378,915,400.00
2、加：利息收入	3,298,588.34
3、加：闲置募集资金理财收益	5,399,999.34
4、减：已支付发行费	113,783,770.20
5、减：投入募投项目的金额	2,143,297,572.22
6、减：账户管理费及手续费	2,052.55
截至2023年12月31日募集资金余额	130,530,592.71

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况表

2023年度募集资金的实际使用情况见附表1：《2023年度募集资金使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式、实施期限变更情况

2023年10月25日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和第二届监事会第十一次会议，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。

2023年，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023年，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）节余募集资金使用情况

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，该部分结息余额计入募投项目“补充流动资金”2022年度投入。

2023年，公司不存在节余募集资金使用情况。

（六）超募资金使用情况

不适用。

（七）使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况

2023年，公司使用暂时闲置募集资金购买理财产品具体明细如下：

银行名称	产品类型	产品名称	金额（元）	到期日	收益金额（元）
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	2023/05/05	3,824,999.25
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	2023/05/05	1,575,000.09

（八）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使用的情形。

公司尚未使用的募集资金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

2023年，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：军信股份有效执行募集资金三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用的情形；截至2023年12月31日，军信股份不存在变更募集资金用途、补充流动资金、改变实施地点等情形。公司及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。

（以下无正文）

附表 1

2023年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			226,513.16			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			-							
承诺投资项目和超募资金投向	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)	截至期末投资进度(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	0	124,713.34	100.01%	2021.6	26856.47	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	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	0	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	0	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										
归还银行贷款(如有)	--	-	-	-	-	-	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	-	-	-	-	-	--	--	--	--
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	<p>1、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。具体内容详见公司2023年10月27日披露于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》(公告编号：2023-087)。</p> <p>2、“补充流动资金”项目无法计算效益。</p>									

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	<p>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。</p>
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节余的金额及原因	<p>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，该部分结息余额计入募投项目“补充流动资金”2022年度投入。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>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使用的情形。</p> <p>公司尚未使用的募集资金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。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于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核查报告》之签章页）

保荐代表人（签名）：

杨巍巍

姚伟华

中信证券股份有限公司

年 月 日