

力合科技（湖南）股份
有限公司

募集资金存放与实际使用情况
审核报告

大信专审字[2024]第 4-00038 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2024]第4-00038号

力合科技（湖南）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的力合科技（湖南）股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”）进行了审核。

一、董事会的责任

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）》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，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是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告发表审核意见。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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告符合相关规定，在所有



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

重大方面公允反映了 2023 年度募集资金实际存放与使用的情况。

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十二日

力合科技（湖南）股份有限公司关于 2023 年度 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

（一）扣除发行费用后的实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准力合科技（湖南）股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]1930号）核准，力合科技（湖南）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）首次公开发行人民币普通股（A股）股票 2,000.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 50.64 元，募集资金总额人民币 101,280.00 万元，扣除发行费用人民币 8,479.21 万元（不含税）后，募集资金净额为人民币 92,800.79 万元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2019 年 10 月 30 日对公司上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了“大信验字[2019]第 4-00025 号”《验资报告》。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

截至 2023 年 12 月 31 日，公司首次公开发行募集资金余额为 241,867,644.87 元，其中，存放在募集资金专户的活期存款 76,867,644.87 元，购买银行结构性存款 165,000,000.00 元。明细如下表：

单位：人民币元

| 序号 | 项目 | 金额 |
|----|-------------------|----------------|
| 一 | 募集资金净额 | 928,007,933.96 |
| 二 | 募集资金使用 | 732,445,171.60 |
| | 其中： 1. 环境监测系统扩产项目 | 41,900,715.15 |
| | 2. 运营服务体系建设项目 | 223,978,399.13 |
| | 3. 研发中心建设项目 | 47,726,789.71 |
| | 4. 长江流域及渤海湾水质巡测项目 | 25,871,567.61 |
| | 5. 补充营运资金项目 | 392,967,700.00 |
| 三 | 结余取出 | |
| 四 | 利息收入 | 3,374,642.84 |
| 五 | 理财收益 | 42,932,248.56 |
| 六 | 手续费支出 | 2,008.89 |
| 七 | 尚未使用的募集资金余额 | 241,867,644.87 |
| | 其中： 银行结构性存款 | 165,000,000.00 |
| | 银行活期存款 | 76,867,644.87 |

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照中国证监会《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）》和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》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《力合科技（湖南）股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”），该《管理制度》于2019年11月15日经本公司第三届董事会第十四次会议审议通过。同时，公司已与保荐人第一创业证券承销保荐有限责任公司、各存放银行于2019年11月15日共同签署了《募集资金三方监管协议》。截至2023年12月31日，募集资金在各银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

| 开户银行 | 银行账户 | 2023年末余额 | 备注 |
|-------------------|----------------------|----------------|-------|
| 中信银行股份有限公司长沙东风路支行 | 8111601018567889999 | 68,611,862.47 | 活期存款 |
| 中信银行股份有限公司长沙东风路支行 | 8111601018567889999 | 40,000,000.00 | 结构性存款 |
| 上海浦东发展银行长沙麓谷科技支行 | 66150078801600000730 | 6,389,390.01 | 活期存款 |
| 上海浦东发展银行长沙麓谷科技支行 | 66150078801600000730 | 85,000,000.00 | 结构性存款 |
| 长沙银行股份有限公司古曲路支行 | 800000006130000008 | 1,866,392.39 | 活期存款 |
| 长沙银行股份有限公司古曲路支行 | 800000006130000008 | 40,000,000.00 | 结构性存款 |
| 合计 | | 241,867,644.87 | |

本公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

募集资金使用情况表详见本报告附件1。

（二）利用闲置募集资金进行现金管理的情况

公司于2023年10月24日召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十四次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在不影响募投项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过人民币25,000.00万元的闲置募集资金适时进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、短期（不超过12个月）、有保本约定的投资产品。

使用期限为自董事会审议通过后 12 个月内有效，在上述额度范围内，该额度可循环使用。募集资金现金管理到期后归还至原募集资金专用账户。

截至 2023 年 12 月 31 日，利用闲置募集资金进行现金管理的余额为 16,500.00 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

| 序号 | 签约银行 | 产品类型 | 产品名称 | 收益类型 | 金额 | 年化收益率 | 产品期限 |
|----|--------------------|-------|---------------------------------------|------------|-----------|---------------------|-----------------------|
| 1 | 长沙银行股份有限公司古曲路支行 | 结构性存款 | 2023 年第 382 期公司结构性存款 | 保本浮动收益型 | 1,900.00 | 1.71%或 4.05% | 2023/07/07-2024/01/03 |
| 2 | 长沙银行股份有限公司古曲路支行 | 结构性存款 | 2023 年第 383 期公司结构性存款 | 保本浮动收益型 | 2,100.00 | 1.71%或 4.05% | 2023/07/07-2024/01/03 |
| 3 | 中信银行股份有限公司长沙分行 | 结构性存款 | 共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 00424 期 | 保本浮动收益、封闭式 | 4,000.00 | 1.05%-2.85% | 2023/09/29-2024/01/02 |
| 4 | 上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行 | 结构性存款 | 利多多公司稳利 23JG3476 期（6 个月早鸟款）人民币对公结构性存款 | 保本浮动收益型 | 8,500.00 | 1.55%或 2.60%或 2.80% | 2023/10/16-2024/04/16 |
| 合计 | | | | | 16,500.00 | | |

（三）募集资金投资项目出现异常情况

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（四）募集资金投资项目无法单独核算效益之情况说明

募集资金投资项目中，环境监测系统扩产项目无法单独核算效益，运营服务体系建设项目可以单独核算效益，研发中心建设项目、长江流域及渤海湾水质巡测项目和补充营运资金项目不直接产生效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

本报告期不存在变更募集资金投资项目情况。

（二）募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本报告期不存在募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披

露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附件：1. 募集资金使用情况表

力合科技（湖南）股份有限公司董事会

2024年4月22日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位：万元

| 募集资金总额 | | 92,800.79 | | | | 本年度投入募集资金总额 | | 6,397.13 | | | |
|---------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|---------------|-----------------------------|--------------------|-----------|-----------|---------------|--|
| 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 | | 73,244.52 | | | |
| 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 | |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 1. 环境监测系统扩产项目 | 否 | 9,548.57 | 9,548.57 | 2,003.62 | 4,190.07 | 43.88 | 不适用 (注3) | 不适用 | 不适用 | 否 | |
| 2. 运营服务体系建设项目 | 否 | 29,624.74 | 29,624.74 | 2,740.70 | 22,397.84 | 75.61 | 2026年6月30日 (注1) | 325.51 | 否 (注2) | 否 | |
| 3. 研发中心建设项目 | 否 | 8,685.31 | 8,685.31 | 1,036.99 | 4,772.68 | 54.95 | 2026年6月30日 (注1) | 不适用 | 不适用 | 否 | |
| 4. 长江流域及渤海湾水质巡测项目 | 否 | 5,645.40 | 5,645.40 | 615.82 | 2,587.16 | 45.83 | 不适用 (注3) | 不适用 | 不适用 | 否 | |
| 5. 补充营运资金项目 | 否 | 39,296.77 | 39,296.77 | | 39,296.77 | 100.00 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | |
| 承诺投资项目小计 | | 92,800.79 | 92,800.79 | 6,397.13 | 73,244.52 | 78.93 | | | | | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | 92,800.79 | 92,800.79 | 6,397.13 | 73,244.52 | 78.93 | | 325.51 | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | | <p>注1：2024年4月22日，公司召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。“运营服务体系建设项目”和“研发中心建设项目”在实际投入中受宏观经济波动、市场环境变化以及公司实际经营情况等多重因素的影响，项目的整体进度放缓，预计无法在计划的时间内完成建设，为保障公司及股东的利益，更好地把握市场发展趋势，经审慎研究论证后，公司对项目进度规划进行了优化调整，在募集资金主要用途不变的情况下，将上述两个项目的建设完成期限延长至2026年6月。</p> <p>注2：本年度，运营服务体系建设项目受市场环境因素影响毛利率有所下降，同时公司加大研发投入、加大市场营销体系建设及市场推广投入，导致运营服务体系建设项目本年度实现的效益未达到预计水平。</p> | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 本期间不存在募集资金投资项目可行性发生重大变化的情况。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 本期间不存在募集资金投资项目实施地点变更。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 本期间不存在募集资金投资项目实施方式调整。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 公司于 2019 年 11 月 15 日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目资金的议案》，同意公司将以本次公开发行股票所募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 8,065.14 万元（其中：环境监测系统扩产项目 142.30 万元，运营服务体系建设项目 6,788.64 万元，研发中心建设项目 1,015.88 万元，长江流域及渤海湾水质巡测项目 118.31 万元）及已支付发行费用的自筹资金 199.82 万元（不含税）。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金金额进行了鉴证，并于 2019 年 11 月 15 日出具了《力合科技（湖南）股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》（大信专审字[2019]第 4-00132 号），公司完成了此次资金置换。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 本期间不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。 |
| 用闲置募集资金进行现金管理情况 | 公司于 2023 年 10 月 24 日召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十四次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在不影响募投项目建设和正常生产经营的情况下，使用不超过人民币 25,000.00 万元的闲置募集资金适时进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、短期（不超过 12 个月）、有保本约定的投资产品。使用期限为自董事会审议通过后 12 个月内有效，在上述额度范围内，该额度可循环使用。募集资金现金管理到期后归还至原募集资金专用账户。2023 年累计使用闲置募集资金循环购买结构性存款 76,400.00 万元，未到期结构性存款 16,500.00 万元。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 注 3：2024 年 4 月 22 日，公司召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。“长江流域及渤海湾水质巡测项目”拥有的巡测站、监测仪器设备等已基本满足了相关项目现阶段的巡测需求，“环境监测系统扩产项目”主要建设目标是扩产公司现有主营业务产品环境监测系统，以缓解公司业务增长带来的产能不足的压力，根据公司募投项目的实际进展情况及外部环境变化，结合公司实际经营情况和业务发展规划，为了降低募集资金投资风险，优化资金使用效率，本着控制风险、谨慎投资的原则，公司拟终止上述两个项目并将其节余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展，本事项尚需股东大会审议批准。2023 年末至本事项提交董事会审议期间，上述两个项目仍存在部分支出，其节余募集资金以股东大会批准后资金转出当日募集资金专户余额为准。 |
| 尚未使用募集资金用途及去向 | 截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金为 24,186.76 万元，其中，存放在募集资金专户的活期存款 7,686.76 万元，购买银行结构性存款 16,500.00 万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无。 |