



湖南军信环保股份有限公司
验资报告

众环验字(2024) 1100025号



验资报告

众环验字(2024)1100025号

湖南军信环保股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 审验了湖南军信环保股份有限公司(以下简称“贵公司”或“公司”)截至2024年11月27日止新增的注册资本及股本实收情况。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的注册资本及股本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。

贵公司原工商登记注册资本为人民币410,010,000.00元, 股本为人民币410,010,000.00元。根据贵公司2023年6月26日召开的第二届董事会第二十九次会议决议、2023年8月3日召开的2023年第一次临时股东大会决议通过的《发行股份及支付现金购买资产协议》的议案, 并根据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发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》(证监许可[2024]1105号), 贵公司获准向湖南仁联企业发展有限公司发行29,664,490股股份、向湖南仁景商业管理有限公司发行31,436,369股股份、向洪也凡发行17,160,956股股份、向易志刚发行2,817,756股股份、向胡世梯发行2,804,855股股份、向湖南仁怡企业管理合伙企业(有限合伙)发行3,691,904股股份、向杨建增发行2,820,138股股份、向朱光宁发行2,381,873股股份、向蔡思吉发行1,984,894股股份、向彭勇强发行1,762,586股股份、向青岛松露股权投资企业(有限合伙)发行2,127,303股股份、向青岛高信明远投资合伙企业(有限合伙)发行1,842,776股股份、向祖柱发行774,109股股份、向王清发行1,190,937股股份、向长沙润合企业管理合伙企业(有限合伙)发行1,170,016股股份、向刘仕平发行793,957股股份、向王年庚发行396,978股股份、向陈坤发行396,978股股份、向孙虎发行396,978股股份。合计发行股份105,615,853股, 每股面值1元, 每股发行价格为14.56元, 变更后的注册资本为人民币515,625,853.00元。

根据贵公司与湖南仁联企业发展有限公司、湖南仁景商业管理有限公司、洪也凡、易志



刚、胡世梯、湖南仁怡企业管理合伙企业（有限合伙）、杨建增、朱光宁、蔡思吉、彭勇强、青岛松露股权投资企业（有限合伙）、青岛高信明远投资合伙企业（有限合伙）、祖柱、王清、长沙润合企业管理合伙企业（有限合伙）、刘仕平、王年庚、陈坤、孙虎2023年3月签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》，协议约定，本次发行股份购买资产的发行价格为16.36元/股，不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的80%。若公司的股票在定价基准日至本次股份发行日期间有派息、送股、配股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，发行价格将进行相应调整。

2023年4月21日和2023年5月16日，贵公司分别召开第二届董事会第二十八次会议和2022年年度股东大会审议通过了2022年度利润分配预案，以利润分配实施前的贵公司最新股本总额41,001万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利9元（含税）。2023年6月1日，本次利润分配完成，贵公司股份发行价格相应调整为15.46元/股。2024年4月19日和2024年6月6日，贵公司分别召开第二届董事会第三十六次会议和2023年年度股东大会审议通过了2023年度利润分配预案，以利润分配实施前的贵公司最新股本总额41,001万为基数，向全体股东每10股派发现金红利9元（含税）。2024年6月24日，本次利润分配完成，贵公司股份发行价格相应调整为14.56元/股。

经我们审验，截至2024年11月27日，贵公司已收到湖南仁联企业发展有限公司等19名交易对方以持有的湖南仁和环境科技有限公司63.00%股权出资，折合注册资本（股本）105,615,853.00元，相关资产股权均已过户，并办理完工商变更登记手续。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本合计为人民币410,010,000.00元，股本为人民币410,010,000.00元，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具验资报告（天职业字[2022]35309号）。截至2024年11月27日，变更后的注册资本人民币515,625,853.00元，累计股本人民币515,625,853.00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全体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.新增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



(本页无正文, 为验资报告众环验字(2024)1100025号注册会计师及事务所签章页)



中国注册会计师:

(项目合伙人):



高寄胜

中国注册会计师:



胡芍

中国注册会计师:



蒋凯

中国·武汉

2024年 11 月 27 日



附件1

新增注册资本实缴情况明细表

截止2024年11月27日止

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	知识产权	土地使用 权	其他	合计	金额	占认缴新 增注册比 例（%）	其中：货币出资 金额	占新增注 册资本比 例（%）
1	湖南仁联企业发展有 限公司	29,664,490.00						29,664,490.00	29,664,490.00	28.09		
2	湖南仁景商业管理有 限公司	31,436,369.00						31,436,369.00	31,436,369.00	29.76		
3	洪也凡	17,160,956.00						17,160,956.00	17,160,956.00	16.25		
4	易志刚	2,817,756.00						2,817,756.00	2,817,756.00	2.67		
5	胡世群	2,804,855.00						2,804,855.00	2,804,855.00	2.66		
6	湖南仁怡企业管理合 伙企业（有限合伙）	3,691,904.00						3,691,904.00	3,691,904.00	3.50		
7	杨建坤	2,820,138.00						2,820,138.00	2,820,138.00	2.67		
8	朱光宁	2,381,873.00						2,381,873.00	2,381,873.00	2.26		



新增注册资本的实际出资情况

序号	股东名称	认缴新增注册 资本	货币	实物	知识 产权	土地使 用 权	其他	合计	其中：股本		
									金额	占认缴新 增注册比 例（%）	其中：货币出资 金额
9	蔡思吉	1,984,894.00					1,984,894.00	1,984,894.00	1.88		
10	彭勇强	1,762,586.00					1,762,586.00	1,762,586.00	1.67		
11	青岛松露股权投资企 业（有限合伙）	2,127,303.00					2,127,303.00	2,127,303.00	2.01		
12	青岛高信明远投资合 伙企业（有限合伙）	1,842,776.00					1,842,776.00	1,842,776.00	1.74		
13	祖柱	774,109.00					774,109.00	774,109.00	0.73		
14	王清	1,190,937.00					1,190,937.00	1,190,937.00	1.13		
15	长沙润合企业管理合 伙企业（有限合伙）	1,170,016.00					1,170,016.00	1,170,016.00	1.11		
16	刘仕平	793,957.00					793,957.00	793,957.00	0.75		
17	王年庚	396,978.00					396,978.00	396,978.00	0.38		
18	陈坤	396,978.00					396,978.00	396,978.00	0.38		
19	孙虎	396,978.00					396,978.00	396,978.00	0.38		
	合计	105,615,853.00					105,615,853.00	105,615,853.00	100.00		



附件 2

注册资本及股本变更前后对照表

被审验单位名称：湖南华信环保股份有限公司

货币单位：人民币元

股份类别	注册资本				股本			
	变更前		变更后		变更前		变更后	
	金额	占注册资本比例 (%)						
有限售条件的流通股股份	311,359,169.00	75.94	416,975,022.00	80.87	311,359,169.00	75.94	416,975,022.00	80.87
无限售条件的流通股股份	98,650,831.00	24.06	98,650,831.00	19.13	98,650,831.00	24.06	98,650,831.00	19.13
合计	410,010,000.00	100.00	515,625,853.00	100.00	410,010,000.00	100.00	515,625,853.00	100.00



验资事项说明

一、变更前基本情况

1、湖南军信环保股份有限公司（以下简称“贵公司”或“公司”）原为湖南军信污泥处置有限公司，系由湖南军信环保集团有限公司和长沙市排水有限责任公司共同发起设立，于2011年9月6日取得湖南省工商行政管理局核发的（湘）名私字【2011】第7471号《企业名称预先核准通知书》；根据公司章程的规定，公司的注册资本为人民币3,000.00万元，由湖南军信环保集团有限公司和长沙市排水有限责任公司分别以货币出资2,250.00万元和750.00万元出资。公司设立出资业经长沙湘安联合会计师事务所出具湘安验字【2011】第0920-3号验资报告予以审验。

2、根据公司2015年6月2日的股东会决定，同意原股东长沙市排水有限责任公司将其全部股份750.00万元转让给湖南军信环保集团有限公司。2015年6月2日，长沙市排水有限责任公司与湖南军信环保集团有限公司签订了《湖南军信污泥处置有限公司股东股权转让协议》，将其在湖南军信污泥处置有限公司的750.00万元股权转让给湖南军信环保集团有限公司。本次转让后公司注册资本不变。

3、根据公司2016年9月26日的股东会决议，同意接纳戴道国、何英品为公司新股东，同意对公司增资70,000,000.00元，其中20,000,000.00元计入注册资本，50,000,000.00元计入资本公积金；增资后公司注册资本为50,000,000.00元人民币。此次增资业经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所出具CHW湘验字【2016】0007号验资报告予以审验。

4、根据公司2017年4月9日的股东会决议，同意以发起设立的方式，根据中审华会计师事务所（特殊普通合伙）2017年3月5日出具的“CAC专字【2017】0335号”《审计报告》，湖南军信污泥处置有限公司2016年10月31日账面审计净资产165,278,230.54元，其中50,000,000.00元折为50,000,000.00股（每股面值1元），余额115,278,230.54元作为湖南军信环保股份有限公司的资本公积金，将公司整体变更为股份有限公司，原公司登记在册的股东作为股份公司的发起人。此次股权变更业经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具CAC验字[2017]0028号验资报告。此次股改净资产业经开元资产评估有限公司评估并出具开元评报字[2017]1-012号评估报告，2016年10月31日的评估净资产为16,749.23万元。公司于2017年3月6日取得湖南省工商行政管理局核发的（湘）登记内名变核字【2017】484号《企业名称变更核准通知书》，核准企业名称变更为“湖南军信环保股份有限公司”。



7、根据2017年6月29日公司与湖南军信环保集团有限公司签订的《湖南军信环保股份有限公司增资扩股协议》以及公司临时股东大会决议，湖南军信环保集团有限公司将其持有的浦湘生物能源股份有限公司80%的股份作价人民币452,222,208.00元，对公司进行增资，其中113,055,552.00元计入注册资本，剩余339,166,656.00元计入资本公积金，注册资本变更为人民币163,055,552.00元。此次变更业经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具CAC验字[2017]0046号验资报告。

8、根据公司2017年第三次临时股东大会会议决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本人民币15,000,000.00元，注册资本变更为人民币178,055,552.00元。此次增资业经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具CAC验字[2017]0058号验资报告。

9、根据公司2018年第一次临时股东大会会议决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本人民币26,944.448.00元，注册资本变更为人民币205,000,000.00元。此次增资业经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具CAC验字[2018]0032号验资报告。

10、2022年4月8日，公司根据2020年10月12日审议通过的《2020年第六次临时股东大会会议决议》、2021年10月22日深圳证券交易所发布的《创业板上市委2021年第63次审议会议结果公告》、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》，首次公开发行人民币普通股（A股）6,834万股，每股面值1.00元，每股发行价格34.81元，增加注册资本人民币68,340,000.00元。本次公开发行后，公司的总股份为273,340,000.00股，注册资本变更为人民币273,340,000.00元，公司总股本变更为人民币273,340,000.00元。公司证券代码为“301109”，证券简称为“军信股份”。

11、经公司2022年5月27日召开的2021年度股东大会审议通过，以公司总股份273,340,000.00股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增5股，合计转增136,670,000.00股，转增实施后公司总股份增加至410,010,000.00股，注册资本变更为人民币410,010,000.00元。此次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天职业字[2022]35309号验资报告。

二、申请新增的注册资本及出资规定

根据贵公司2023年4月21日召开的第二届董事会第二十八次会议决议、2023年6月26日召开的第二届董事会第二十九次会议决议、2023年5月16日召开的2022年年度股东大会会议决议、2023年8月3日召开的2023年第一次临时股东大会决议通过的《发行股份及支付现金购买资产协议》的议案、2024年4月19日召开的第二届董事会第三十六次会



决议和 2024 年 6 月 6 日召开的 2023 年年度股东大会会议决议，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发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可[2024]1105 号）同意，贵公司股份发行价格相应调整后，以 14.56 元/股的价格向湖南仁联企业发展有限公司等 19 名交易对方发行 105,615,853 股股份，每股面值 1 元。申请增加注册资本人民币 105,615,853.00 元，变更后的注册资本为人民币 515,625,853.00 元。

湖南仁联企业发展有限公司等 19 名交易对方以持有的湖南仁和环境科技有限公司 63.00% 股权出资，以 2022 年 12 月 31 日为基准日，沃克森（北京）国际资产评估有限公司对出资的股权进行了评估，并出具了沃克森国际评报字（2023）第 1088 号《湖南军信环保股份有限公司拟以发行股份及支付现金方式收购湖南仁和环境股份有限公司股权项目涉及湖南仁和环境股份有限公司股东全部权益价值资产评估报告》。拟出资的 63.00% 股权价值为 2,448,871,110.00 元，扣除过渡期内标的公司 4 亿元现金分红，经各方协商一致，此次股权的交易价格为 2,196,810,000.00 元，其中以股份支付 1,537,767,000.00 元，占本次交易总额的 70.00%。

三、审验结果

截至 2024 年 11 月 27 日，贵公司已收到湖南仁联企业发展有限公司等 19 名交易对方持有的湖南仁和环境科技有限公司 63.00% 股权，认购贵公司 105,615,853 股股份，每股面值 1 元，每股发行价格 14.56 元。本次发行股份价值总额人民币 1,537,767,000.00 元，其中计入股本 105,615,853.00 元。

上述用于出资的股权已经沃克森（北京）国际资产评估有限公司进行了评估，并出具了沃克森国际评报字（2023）第 1088 号《湖南军信环保股份有限公司拟以发行股份及支付现金方式收购湖南仁和环境股份有限公司股权项目涉及湖南仁和环境股份有限公司股东全部权益价值资产评估报告》。

上述股权出资事项已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发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可[2024]1105 号）批准。

湖南仁和环境科技有限公司已于 2024 年 11 月 27 日办理了工商变更登记。

本次变更后股本情况

本次变更后累计股本为人民币 515,625,853.00 元，占变更后注册资本的 100.00%，其中：

- （1）无限售条件的流通股份人民币 98,650,831.00 元，占变更后股本的 19.13%；
- （2）有限售条件的流通股份人民币 416,975,022.00 元，占变更后股本的 80.87%。





营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录“国家
企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
许可、监管信息。

(副本)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼



登记机关



2024年1月26日

证书序号：0017829

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一四年二月二十五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

19/10



姓名 高奇胜
 Full name 高奇胜
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1988-11-11
 Date of birth 1988-11-11
 工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
 Working unit 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
 身份证号码 430124198611110579
 Identity card No. 430124198611110579



高奇胜 110101700002

年度检验 登记 3.2
 Annual Renewal Registration 年度任职资格检查
 合格专用章

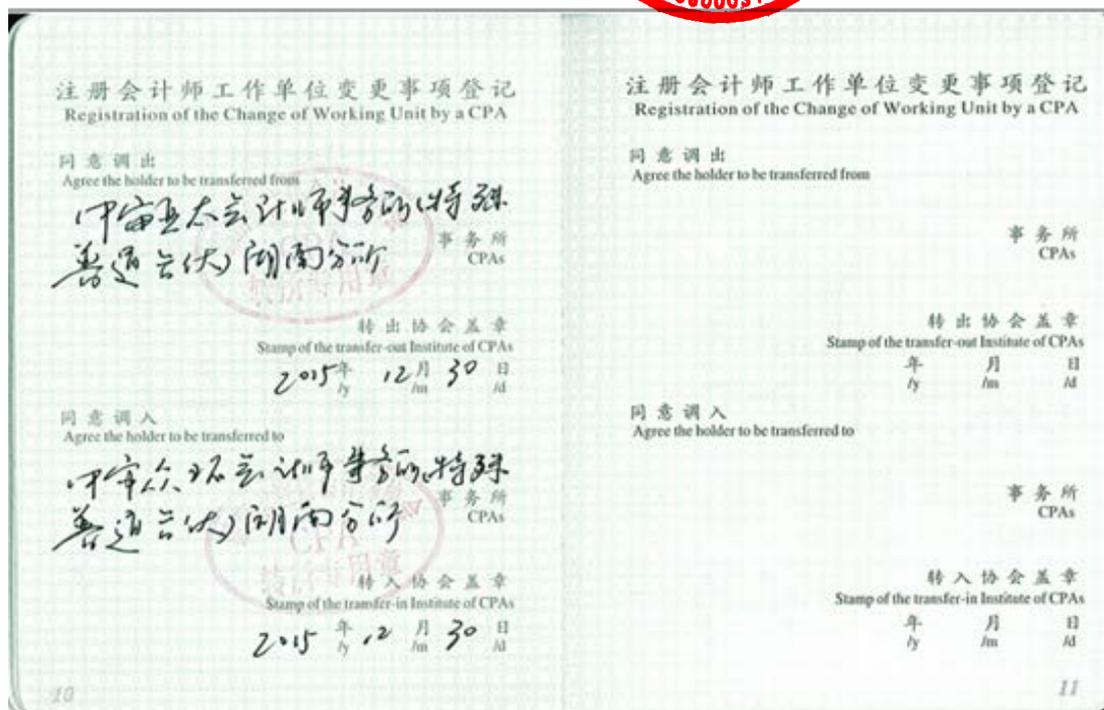
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110101700002
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 07 月 23 日
 Date of Issuance



242



姓名 胡芍
 Full name 胡芍
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1980-04-13
 Date of birth 1980-04-13
 工作单位 中审亚太会计师事务所(普通合伙)湖南分所
 Working unit 中审亚太会计师事务所(普通合伙)湖南分所
 身份证号码 43011119800413602X
 Identity card No. 43011119800413602X



胡芍 110101704841

年度检验合格 2015.2.2
Annual Renewal Registration 合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110101704841
 No. of Certificate
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2014 年 04 月 29 日
 Date of Issuance /y /m /d



年度检验
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年 月 日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
中审亚太会计师事务所(特殊普通
合伙)湖南分所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年 12月 28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
众环海华会计师事务所(特殊
普通合伙)湖南分所 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年 12月 28日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
众环海华会计师事务所(特殊普通合
伙)湖南分所已于2015.12.30更名中审众环
会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年 12月 30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日



姓名 蒋凯
Sex 男
出生日期 1989-05-04
工作单位
Working unit 北京中通会计师事务所 湖南分所
身份证号码 (特殊普通合伙) 湖南分所
Identity card No. 430523198905044314



蒋凯 110002670080

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

110002670080

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2019 03 01



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中汇天通会计师事务所 事务所
CPAs
(特殊普通合伙) 湖南分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年12月24日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所 事务所
CPAs
(特殊普通合伙) 湖南分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年12月24日
y m d

12

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d

13

