



湖南军信环保股份有限公司

验资审计报告

众环验字(2025) 1100002号

验资报告

众环验字(2025)1100002号

湖南军信环保股份有限公司:

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2025年1月6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。

贵公司本次变更前前的注册资本为人民币515,625,853.00元, 股本为人民币515,625,853.00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), 同意湖南军信环保股份有限公司发行普通股(A股)募集配套资金不超过768,281,700.00元。根据《湖南军信环保股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易向特定对象发行股票认购邀请书》, 本次发行的认购对象为湖南军信环保股份有限公司2023年第一次临时股东大会决议大会所指的发行对象, 即符合相关规定条件的特定投资者。本次湖南军信环保股份有限公司发行普通股数量为48,017,606股, 每股面值为人民币1.00元, 每股发行价格为人民币16.00元, 募集资金总额为人民币768,281,696.00元。

经我们审验, 截至2025年1月6日, 贵公司收到募集资金总额768,281,696.00元, 扣除含税承销费用金额24,213,165.93元后实际到账金额744,068,530.07元。本次募集资金总额为768,281,696.00元, 扣除承销费不含税金额22,842,609.37元、验资费用不含税金额283,018.87元、股份登记费不含税金额144,937.23元以及印花税金额570,694.53元, 共计扣除不含税发行费用23,841,260.00元后本次募集资金净额为744,440,436.00元, 其中, 新增股本48,017,606.00元, 计入资本公积696,422,830.00元。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 515,625,853.00 元，股本为人民币 515,625,853.00 元，经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具验资报告（众环验字（2024）1100025 号）。截至 2025 年 1 月 6 日，变更后的注册资本为人民币 563,643,459.00 元，累计股本为人民币 563,643,459.00 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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·武汉

中国注册会计师

（项目合伙人）：高寄胜



中国注册会计师：胡荀



中国注册会计师：蒋凯



2025年 1 月 6 日

附件1

新增注册资本实缴情况明细表

截止2025年1月6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	瑞众人寿保险有限责任公司-自有资金	1,562,500	25,000,000.00						25,000,000.00	1,562,500	3.25	1,562,500	3.25
2	瑞众人寿保险有限责任公司-分红产品	330,106	5,281,696.00						5,281,696.00	330,106	0.69	330,106	0.69
3	南昌市国金产业投资有限公司	2,750,000	44,000,000.00						44,000,000.00	2,750,000	5.73	2,750,000	5.73
4	建投投资有限责任公司	1,562,500	25,000,000.00						25,000,000.00	1,562,500	3.25	1,562,500	3.25
5	湖南兴湘资本管理有限公司	2,375,000	38,000,000.00						38,000,000.00	2,375,000	4.95	2,375,000	4.95
6	振兴嘉杰壁虎一号私募	1,875,000	30,000,000.00						30,000,000.00	1,875,000	3.90	1,875,000	3.90



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	占新增注册本比例 (%)
	证券投资基金											
7	江苏高投毅达绿色转型产业投资基金（有限合伙）	3,750,000	60,000,000.00					60,000,000.00	3,750,000	7.81	3,750,000	7.81
8	湖南省土壤污染防治基金（有限合伙）	1,875,000	30,000,000.00					30,000,000.00	1,875,000	3.90	1,875,000	3.90
9	湖南升华立和信息产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,500,000	40,000,000.00					40,000,000.00	2,500,000	5.21	2,500,000	5.21
10	国家绿色发展基金股份有限公司	21,250,000	340,000,000.00					340,000,000.00	21,250,000	44.25	21,250,000	44.25
11	长江湘江基石创新发展基金合伙企业（有限合伙）	1,562,500	25,000,000.00					25,000,000.00	1,562,500	3.25	1,562,500	3.25
12	财通基金管理有限公司	1,375,000	22,000,000.00					22,000,000.00	1,375,000	2.86	1,375,000	2.86



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	占新增注册本比例 (%)
13	青岛鹿秀投资管理有限公司-鹿秀驯鹿95号私募证券投资基金	1,375,000	22,000,000.00					22,000,000.00	1,375,000	2.86	1,375,000	2.86
14	诺德基金管理有限公司	3,875,000	62,000,000.00					62,000,000.00	3,875,000	8.09	3,875,000	8.09
合计		48,017,606	768,281,696.00					768,281,696.00	48,017,606	100	48,017,606	100



注册资本及股本变更前后对照表

货币单位：人民币元

被审验单位名称：湖南军信环保股份有限公司

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 (%)	金额	占注册资本比例 (%)	金额	占注册资本比例 (%)	金额	占注册资本比例 (%)
有限售条件的流通股股份	416,975,022.00	80.87	464,992,628.00	82.50	416,975,022.00	80.87	464,992,628.00	82.50
无限售条件的流通股股份	98,650,831.00	19.13	98,650,831.00	17.50	98,650,831.00	19.13	98,650,831.00	17.50
合计	515,625,853.00	100.00	563,643,459.00	100.00	515,625,853.00	100.00	563,643,459.00	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“湖南军信环保股份有限公司”。

5、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。

6、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。

7、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。

8、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”。

9、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。

10、经公司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），公司发行股份及支付现金购买湖南仁联、湖南仁景、洪也凡、易志刚、胡世梯、湖南仁怡、杨建增、朱光宁、蔡思吉、彭勇强、青岛松露、青岛高信、王清、祖柱、长沙润合、刘仕平、陈坤、孙虎、王年庚持有的湖南仁

和环境科技有限公司63%的股份，合计发行股份105,615,853股，每股股份为人民币1.00元，每股市价14.56元，注册资本变更为人民币515,625,853.00元，股本变更为人民币515,625,853.00元。此次变更业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具验资报告（众环验字（2024）1100025号）。

二、申请新增的注册资本及出资规定

经湖南军信环保股份有限公司2023年8月3日召开的2023年第一次临时股东大会决议审批通过，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）同意，湖南军信环保股份有限公司发行股份募集配套资金不超过768,281,700.00元。中信证券股份有限公司系湖南军信环保股份有限公司本次向特定对象发行境内普通股（A）股的保荐人（主承销商），根据《湖南军信环保股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易向特定对象发行股票之股份认购邀请书》，本次向特定对象发行股票以竞价方式确定发行价格，定价基准日为发行期首发日，即2024年12月26日。发行对象最终确定以每股16.00元价格认购本次发行股份，最终成功向获配认购股份14户机构发行股份共计48,017,606股，每股面值为人民币1.00元，募集资金总额为768,281,696.00元，申请增加注册资本为人民币48,017,606元，变更后的注册资本为人民币563,643,459.00元。

三、审验结果

截至2025年1月6日，贵公司已收到扣除相关含税费用后出资人民币744,068,530.07元，其中，人民币330,724,962.07元于2025年1月6日汇入账户中国建设银行股份有限公司长沙华兴支行43050176363600002025，人民币413,343,568.00元于2025年1月6日汇入中信银行股份有限公司长沙梅溪湖支行8111601012900759054，上述募集资金总额768,281,696.00元扣除不含税发行费用23,841,260.00元后，本次募集资金净额为人民币744,440,436.00元，其中，新增股本为人民币48,017,606元，计入资本公积为人民币696,422,830.00元。

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。

四、本次变更后股本情况

本次变更后累计股本为人民币563,643,459.00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17.50%；
- （2）有限售条件的流通股份人民币464,992,628.00元，占变更后股本的82.50%。



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

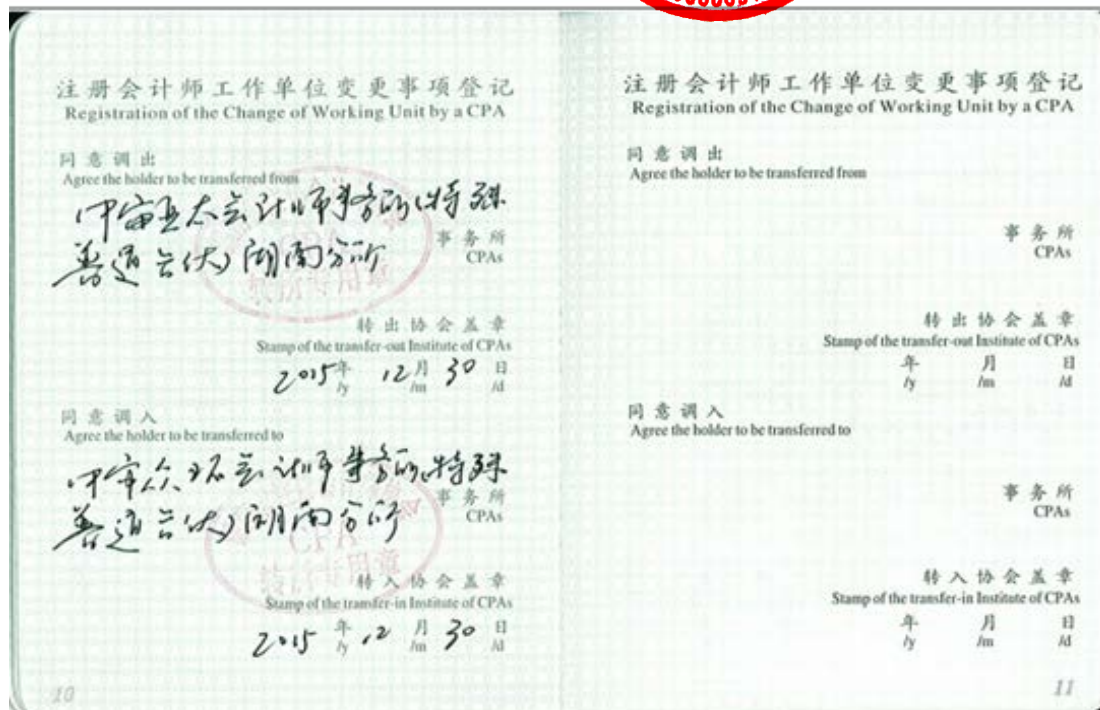
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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更名为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
 Date of birth: 1989-05-04
 Working unit: 北京中证天通会计师事务所 湖南分所
 Identity card No.: 430523198905044314



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.



蒋凯 110002670080

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
(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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所
(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

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

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

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

13

