

中天国富证券有限公司
关于武汉天源环保股份有限公司
2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

中天国富证券有限公司（以下简称“中天国富证券”或“保荐机构”）作为武汉天源环保股份有限公司（以下简称“天源环保”“上市公司”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市、向不特定对象发行可转换公司债券项目的保荐机构，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》等相关法律法规及规范性文件的要求，对天源环保 2024 年度募集资金的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

（一）扣除发行费用后的实际募集资金金额、资金到账时间

1、首次公开发行股票募集资金

根据中国证券监督管理委员会于 2021 年 11 月 23 日出具的《关于同意武汉天源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[2021]3712 号），公司获准向社会公开发行人民币普通股 10,250.00 万股，每股发行价格为人民币 12.03 元，募集资金总额为 123,307.50 万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计 10,518.20 万元后，净募集资金共计 112,789.30 万元。上述资金于 2021 年 12 月 27 日到位，经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证并于 2021 年 12 月 27 日出具了众环验字（2021）0100094 号《验资报告》。

2、向不特定对象发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于同意武汉天源环保股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可（2023）1349 号）同意注册，公司于 2023 年 7 月 28 日向不特定对象发行了 10,000,000 张可转换公司债券，每

张面值为人民币 100 元，募集资金总额为 100,000.00 万元，扣除承销费用、保荐费以及其他发行费用人民币 18,259,216.97 元（不含税金额）后，净募集资金共计人民币 98,174.08 万元。上述资金于 2023 年 8 月 3 日到位，经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)验证并于 2023 年 8 月 3 日出具了众环验字(2023)0100043 号《武汉天源环保股份有限公司发行“可转换公司债券”募集资金验证报告》。

（二）募集资金使用及结余情况

1、截至 2024 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金使用及结余情况如下：

项目	金额（人民币万元）
募集资金净额	112,789.30
减：以前年度已使用募集资金金额（含置换预先投入募集项目资金）	72,574.22
加：以前年度利息净收入（扣除银行手续费）	2,232.82
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金净额	42,447.91
减：2024 年 1-12 月投入募投项目	22,182.50
2024 年 1-12 月节余募集资金补充流动资金	7,819.05
加：2024 年 1-12 月利息净收入（扣除银行手续费）	322.48
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金净额	12,768.84
其中：募集资金专户活期存款余额	12,768.84
理财产品余额	

注：上述尾差系四舍五入导致。

2、截至 2024 年 12 月 31 日，公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用及结余情况如下：

项目	金额（人民币万元）
募集资金净额	98,174.08
减：以前年度投入募集资金金额（含置换预先投入募集项目资金）	48,754.42
加：以前年度利息净收入（扣除银行手续费）	399.66
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金净额	49,819.32
减：2024 年 1-12 月投入募投项目	34,687.51
加：2024 年 1-12 月利息净收入（扣除银行手续费）	509.88

项目	金额（人民币万元）
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金净额	15,641.69
其中：募集资金专户活期存款余额	15,641.69
理财产品余额	

注：上述尾差系四舍五入导致。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司 2021 年首次公开发行股票募集资金余额为 12,768.84 万元（含利息收入及理财收益），公司 2023 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金余额为 15,641.69 万元（含利息收入及理财收益），尚未使用的募集资金合计 28,410.53 万元，均存放于募集资金专户。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

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，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。

（二）募集资金监管协议情况

根据《募集资金管理制度》的要求，并结合公司经营需要，公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，保证专款专用。

2021 年 12 月，公司及子公司宜宾市天柏污水处理工程建设管理有限公司分别在招商银行股份有限公司武汉金银湖支行、武汉农村商业银行股份有限公司经济技术开发区支行、华夏银行股份有限公司武汉徐东支行、中信银行股份有限公司武汉分行、华夏银行股份有限公司武汉解放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天国富证券分别签订了《募集资金三方监管协议》《募集资金四方监管协议》。

2022 年 5 月，子公司大理开源环保有限公司在招商银行股份有限公司武汉

金银湖支行设立了募集资金专项账户，并与公司、银行及保荐机构中天国富证券签订了《募集资金四方监管协议》。

2022年12月，子公司临汾清源净水有限公司在招商银行股份有限公司武汉金银湖支行设立了募集资金专项账户，并与公司、银行及保荐机构中天国富证券签订了《募集资金四方监管协议》。

2023年8月，公司及全资子公司孟州市冠中环保能源有限公司（以下简称“孟州冠中”）、新乡嘉源环保能源有限公司（以下简称“新乡嘉源”）分别在华夏银行股份有限公司武汉徐东支行（系“华夏银行股份有限公司武汉分行”下属支行）、中信银行股份有限公司武汉中南支行（系“中信银行股份有限公司武汉分行”下属支行）设立了募集资金专项账户，并与华夏银行股份有限公司武汉分行、中信银行股份有限公司武汉分行及保荐机构中天国富证券分别签订了《募集资金三方监管协议》《募集资金四方监管协议》。

2023年11月，全资子公司广南丰源环保有限公司在中国工商银行股份有限公司广南支行设立了募集资金专项账户，并与公司、银行及保荐机构中天国富证券签订了《募集资金四方监管协议》。

2023年12月，控股子公司赫章丰源环保有限公司在中国工商银行股份有限公司赫章支行设立了募集资金专项账户，并与公司、银行及保荐机构中天国富证券签订了《募集资金四方监管协议》。

2024年7月15日，公司召开了第六届董事会第三次会议和第六届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于变更部分募集资金专户的议案》，同意公司及全资子公司孟州冠中、新乡嘉源将存放于原募集资金专项账户的募集资金余额（包括利息收入）全部转存至新开设的募集资金专户，并注销原募集资金专项账户。同月，公司及全资子公司孟州冠中、新乡嘉源分别在兴业银行股份有限公司武汉沌口支行（系“兴业银行股份有限公司武汉分行”下属支行）设立了募集资金专项账户，并与兴业银行股份有限公司武汉分行及保荐机构中天国富证券分别签订了《募集资金三方监管协议》《募集资金四方监管协议》，原募集资金专户对应的《募集资金三方监管协议》《募集资金四方监管协议》相应失效。

2024年9月，子公司广南丰源环保有限公司、怀化旺源环保能源有限公司、曲靖立源环保有限公司分别在兴业银行股份有限公司武汉沌口支行（系“兴业银行股份有限公司武汉分行”下属支行）设立了募集资金专项账户，并与公司、兴业银行股份有限公司武汉分行及保荐机构中天国富证券分别签订了《募集资金四方监管协议》。

上述监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（三）募集资金专户存储情况

1、截至2024年12月31日，公司首次公开发行股票募集资金的存储情况如下：

单位：人民币元

账户名称	开户银行	募集资金专户账号	截止日余额	募集资金项目名称	存储方式
武汉天源环保股份有限公司	招商银行股份有限公司武汉金银湖支行	127905787910868	433,859.56	超募资金	活期
武汉天源环保股份有限公司	招商银行股份有限公司武汉金银湖支行	127905787910806	-	补充流动资金	已注销
武汉天源环保股份有限公司	武汉农村商业银行沌口街支行	210720369510077	4,338,820.85	环保装备智能制造生产线升级项目	活期
武汉天源环保股份有限公司	华夏银行股份有限公司武汉徐东支行	11155000000901416	-	研发中心升级改造建设项目	已注销
武汉天源环保股份有限公司	中信银行股份有限公司武汉分行	8111501012500910894	-	营销中心及营销网络建设项目	已注销
宜宾市天柏污水处理工程建设管理有限公司	华夏银行股份有限公司武汉解放支行	11163000000831220	-	宜宾市翠屏区天柏污水处理厂（三期）建设项目	已注销
大理开源环保有限公司	招商银行股份有限公司武汉金银湖支行	871911057710986	8,738,782.61 (注)	大理经济技术开发区天井片区污水处理厂及配套管网工程特许经营	活期
临汾清源净水有限公司	招商银行股份有限公司武汉金银湖支行	127918113210902	114,152,158.41	临汾市龙祠水源净水厂改扩建工程PPP项目	活期

账户名称	开户银行	募集资金专户账号	截止日余额	募集资金项目名称	存储方式
广南丰源环保有限公司	中国工商银行股份有限公司广南支行	2506000129000043995	24,793.59	文山州广南县乡镇污水处理厂及供排水管网设施建设项目	活期
赫章丰源环保有限公司	中国工商银行股份有限公司赫章支行	2406010729100177541	0.00	赫章县生活垃圾焚烧发电项目	活期
合计			127,688,415.02	—	—

注：由于大理开源环保有限公司、公司与云南兆安工程有限公司存在建设工程合同纠纷，导致该账户存在 8,267,241.72 元被法院冻结。涉案资金已于 2025 年 1 月解冻，并恢复正常使用。

2、截至 2024 年 12 月 31 日，公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金的存储情况如下：

单位：人民币元

账户名称	开户银行	募集资金专户账号	截止日余额	募集资金项目名称	存储方式
武汉天源环保股份有限公司	华夏银行股份有限公司徐东支行	11155000000941620	44,816,686.98	建水县第二自来水厂及配套管网工程项目	活期
武汉天源环保股份有限公司	中信银行股份有限公司武汉中南支行	8111501012401122616	-	长葛市城北污水处理厂及配套污水管网工程项目	已注销
	兴业银行股份有限公司武汉沌口支行	416160100100211347	2,758,335.39		活期
武汉天源环保股份有限公司	中信银行股份有限公司武汉中南支行	8111501012801122617	-	鹿寨县城第一污水处理厂改扩建工程项目	已注销
武汉天源环保股份有限公司	中信银行股份有限公司武汉中南支行	8111501013001122618	11,661.61	补充流动资金	活期
孟州市冠中环保能源有限公司	中信银行股份有限公司武汉中南支行	8111501013001122610	-	孟州市污泥与固体废物资源化利用项目	已注销
	兴业银行股份有限公司武汉沌口支行	416160100100211463	0.00		活期
新乡嘉源环保能源有限公司	中信银行股份有限公司武汉中南支行	8111501012301122611	-	获嘉县生活垃圾焚烧发电建设项目	已注销
	兴业银行股份有限公司武汉沌口支行	416160100100211221	0.00		活期
怀化旺源环保能源有限公司	兴业银行股份有限公司武汉沌口支行	416160100100218311	30,305,675.27	怀化市北部生活垃圾焚烧发电厂工程项目	活期

账户名称	开户银行	募集资金专户账号	截止日余额	募集资金项目名称	存储方式
广南丰源环保有限公司	兴业银行股份有限公司武汉沌口支行	416160100100218439	67,891,281.53	文山州广南县乡镇污水处理厂及供排水管网设施建设项目	活期
曲靖立源环保有限公司	兴业银行股份有限公司武汉沌口支行	416160100100218794	10,633,262.76	师宗县生活垃圾城乡一体化及转运服务项目	活期
合计			156,416,903.54	——	——

三、2024 年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况详见附表 1：《首次公开发行股票募集资金使用情况对照表》、附表 2：《向不特定对象发行可转换公司债券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、实施主体、实施方式变更情况

2024 年度，公司不存在变更募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式的情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2024 年度，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

2024 年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情形。

（五）用闲置募集资金进行现金管理情况

因开展募集资金现金管理的需要，公司 2023 年度开立了募集资金现金管理专用账户。截至 2023 年末，相关现金管理产品已全部赎回，并于 2024 年收到剩余理财收益 0.10 万元。截至 2024 年末，前述专用账户已注销。截至 2024 年 12 月 31 日，理财产品余额为 0 元。

（六）节余募集资金使用情况

公司于2023年12月19日召开了第五届董事会第二十九次会议及第五届监事会第二十四次会议，于2024年1月5日召开了2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，首次公开发行股票募集资金投资项目之“研发中心升级改造建设项目”“营销中心及营销网络建设项目”及“宜宾市翠屏区天柏污水处理厂（三期）建设项目”均已经实施完毕，同意公司将上述项目结项，并将节余募集资金4,459.07万元（具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动。截至2024年12月31日，公司已将上述募投项目所涉及的募集资金专户华夏银行股份有限公司武汉徐东支行（账号：11155000000901416）、中信银行股份有限公司武汉分行（账号：8111501012500910894）、华夏银行股份有限公司武汉解放支行（账号：11163000000831220）进行了注销，并将上述节余募集资金合计4,505.52万元（含利息收入）全部转入公司永久性补充流动资金账户。

公司于2024年4月16日召开了第五届董事会第三十二次会议及第五届监事会第二十六次会议，于2024年5月9日召开了2023年年度股东大会，审议并通过了《关于部分首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将“环保装备智能制造生产线升级项目”结项，并将节余募集资金3,313.53万元（含利息收入，实际转出金额以转出当日银行结息余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营。截至2024年12月31日，公司已将上述节余募集资金3,313.53万元（含利息收入）转入公司永久性补充流动资金账户。

截至2024年12月31日，公司将节余募集资金合计7,819.05万元（含利息收入）变更用于永久性补充流动资金。

（七）超募资金使用情况

公司首次公开发行股票实际募集资金净额为112,789.30万元，扣除募集资金投资项目资金需求后，超募资金为50,246.13万元。

公司于 2022 年 4 月 15 日召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第六次会议及于 2022 年 5 月 5 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过《关于使用部分超募资金投资建设项目的议案》，同意公司拟使用超募资金 26,551.76 万元投入大理经济技术开发区天井片区污水处理厂及配套管网工程特许经营项目，使用超募资金 11,153.41 万元投入临汾市龙祠水源净水厂改扩建工程 PPP 项目。

公司于 2022 年 9 月 22 日召开第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十一次会议及于 2022 年 10 月 10 日召开 2022 年第六次临时股东大会，审议通过《关于使用剩余超募资金投资建设项目的议案》，同意公司使用剩余超募资金人民币 13,039.85 万元（含利息收入，实际转出金额以转出当日募集资金专户余额为准）继续投入大理经济技术开发区天井片区污水处理厂及配套管网工程特许经营项目。

公司于 2023 年 9 月 11 日召开第五届董事会第二十六次会议、第五届监事会第二十一次会议，并于 2023 年 9 月 28 日召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更部分首次公开发行股票募集资金用途的议案》，同意公司使用“宜宾市翠屏区天柏污水处理厂（三期）建设项目”尚未使用的募集资金 5,511.36 万元（含利息收入，实际转出金额以转出当日募集资金专户余额为准）及“大理经济技术开发区天井片区污水处理厂及配套管网工程特许经营项目”中尚未使用的募集资金 13,379.86 万元（含利息收入，实际转出金额以转出当日募集资金专户余额为准），合计 18,891.22 万元用于投资建设新项目。其中，14,000 万元投资建设新项目“文山州广南县乡镇污水处理厂及供排水管网设施建设项目”，剩余部分 4,891.22 万元（含利息收入，实际转出金额以转出当日募集资金专户余额为准）投资建设新项目“赫章县生活垃圾焚烧发电项目”。

公司于 2024 年 6 月 28 日召开第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议，于 2024 年 7 月 31 日召开 2024 年第三次临时股东大会，分别审议通过了《关于终止部分首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》，同意公司终止首次公开发行股票募集资金投资项目“临汾市龙祠水源净水厂改扩建工程 PPP 项目”。该募投项目总投资 37,890.28 万元，计划使用募集资金 11,153.41 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，该募投项目累计使用募集资金 58.22 万元。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金均存放于相关银行募集资金专户。

（九）募集资金使用的其他情况

公司于 2024 年 4 月 16 日召开第五届董事会第三十二次会议及第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于部分首次公开发行股票募投项目延期的议案》，同意公司将“大理经济技术开发区天井片区污水处理厂及配套管网工程特许经营项目”的完成时间延长至 2024 年 12 月 31 日。

公司于 2024 年 5 月 28 日召开第六届董事会第一次会议和第六届监事会第一次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目签订补充协议的议案》，主要内容为广南县住房和城乡建设局与公司关于文山州广南县乡镇污水处理厂及供排水管网设施建设投资、建设、运营项目之补充协议，将原合同中约定的总投资金额不超过 7 亿元，调减为总投资金额不超过 4.5 亿元，污水处理量由 1.5 万吨/天调减为 1.28 万吨/天，污水处理服务费单价由原合同约定的 11.3 元/吨的投资回报，降低至 8.98 元/吨。

公司于 2024 年 12 月 30 日分别召开第六届董事会第十次会议及第六届监事会第七次会议，审议并通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将部分向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目“建水县第二自来水厂及配套管网工程项目”“长葛市城北污水处理厂及配套污水管网工程项目”“获嘉县生活垃圾焚烧发电建设项目”的预计达到可使用状态日期均延长至 2025 年 6 月 30 日。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表 3：《首次公开发行股票变更募集资金投资项目情况表》及附表 4：《向不特定对象发行可转换公司债券变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况核查意见

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了专项审核，并出具了《关于武汉天源环保股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》（众环专字（2025）0100465 号）。报告认为：武汉天源环保股份有限公司截至 2024 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《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》和《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》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了武汉天源环保股份有限公司截至 2024 年 12 月 31 日止的募集资金年度存放与实际使用情况。

七、保荐机构的核查工作

保荐代表人通过资料审阅、访谈沟通等方式，对天源环保募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅募集资金存放银行对账单、公司公告、中介机构相关报告等资料，并与公司相关人员沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：天源环保 2024 年度募集资金的存放与使用符合《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》等相关法律法规及公司募集资金管理制度的要求，对募集资金进行了专户存储和使用。截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情况。保荐机构对天源环保在 2024 年度募集资金存放与使用情况无异议。

附表：募集资金使用情况对照表

附表 1:

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表
2024 年度

单位：人民币万元

募集资金总额			112,789.30			本年度投入募集资金总额	22,182.50			
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额	94,756.72			
累计变更用途的募集资金总额			18,979.55							
累计变更用途的募集资金总额比例			16.83%							
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
承诺投资项目										
1.宜宾市翠屏区天柏污水处理厂（三期） 建设项目	是	17,928.37	12,672.76		12,672.76	100.00%	注 1	471.54	是	否
2.环保装备智能制造生产线升级项目	否	8,678.82	5,645.53 (注 2)	2,386.19	5,234.60	92.72% (注 2)	2024 年 3 月 31 日	2,243.98	是	否
3.研发中心升级改造建设项目	否	4,064.50	1,580.56		1,580.56	100.00%	2023 年 10 月 31 日	不适用	不适用	否

			(注3)							
4.营销中心及营销网络建设项目	否	4,871.48	3,149.19 (注3)		3,149.19	100.00%	2023年11月30日	不适用	不适用	否
5.补充流动资金	否	27,000.00	27,000.00		27,089.50	100.33% (注4)	不适用	不适用	不适用	不适用
6.文山州广南县乡镇污水处理厂及供排水管网设施建设项目	否		5,538.20	5,631.11	5,631.11	101.68% (注5)	2025年12月31日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	—	62,543.17	55,586.24	8,017.30	55,357.72	—	—	2,715.52	—	—
超募资金投向										
1.大理经济技术开发区天井片区污水处理厂及配套管网工程特许经营项目	是		26,551.76	699.43	25,873.89	97.45% (注6)	2024年4月22日	593.71	是	否
2.临汾市龙祠水源净水厂改扩建工程PPP项目	否		58.22	17.52	58.22	100.00%	已终止	不适用	不适用	是
3.文山州广南县乡镇污水处理厂及供排水管网设施建设项目	否		8,461.80	8,443.45	8,461.80	100.00%	2025年12月31日	不适用	不适用	否
4.赫章县生活垃圾焚烧发电项目	否		4,979.55	5,004.80	5,005.10	100.51% (注7)	2025年12月31日	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	—		40,051.33	14,165.20	39,399.01	—	—	593.71	—	—
合计	—	62,543.17	95,637.57 (注8)	22,182.50	94,756.72	—	—	3,309.23	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	公司于2024年4月16日召开第五届董事会第三十二次会议及第五届监事会第二十六次会议，审议并通过了《关于部分首次公开发行股票募投项目延期的议案》，同意公司将“大理经济技术开发区天井片区污水处理厂及配套管网工程特许经营项目”的完成时间延长至2024年12月31日。因外部环境因素变化，项目具体方案的论证、材料及设备的采购、调试周期等延长，从而影响了募投项目的投资进度情况。同时，募投项目在前期虽经过充分									

	<p>的可行性论证，但实际执行过程中受市场环境、宏观政策、整体工程进度等多方面因素的影响，建设进度较预计有所延迟，从而导致相关募投项目整体规划建设及实施有所延迟。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司于 2024 年 6 月 28 日召开第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议，于 2024 年 7 月 31 日召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于终止部分首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》，同意公司终止首次公开发行股票募集资金投资项目“临汾市龙祠水源净水厂改扩建工程 PPP 项目”。上述终止的募投项目“临汾市龙祠水源净水厂改扩建工程 PPP 项目”，项目实施主体为公司控股子公司临汾清源净水有限公司，计划完成时间为 2024 年 6 月 30 日。该募投项目总投资 37,890.28 万元，计划使用募集资金 11,153.41 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，该募投项目累计使用募集资金 58.22 万元。自 2023 年起，根据国家相关政策，PPP 项目进行全面核查整改，其中临汾市龙祠水源净水厂改扩建工程 PPP 项目属于 2023 年 2 月前已完成招标采购但未开工的类别，根据政府分类整改方案，本募投项目不再采用 PPP 模式实施。2024 年 6 月，项目实施公司临汾清源净水有限公司收到临汾市市政公用服务中心（临汾市人民政府依法授权的本募投项目之实施机构）出具的《临汾市市政公用服务中心关于终止临汾市龙祠水源净水厂改扩建工程 PPP 项目的函》，决定本募投项目不再采用 PPP 模式实施，终止临汾市龙祠水源净水厂改扩建工程 PPP 项目合同。同时，由于国家相关政策变化，临汾市龙祠水源净水厂改扩建工程 PPP 项目无法按原计划顺利开展实施。为了保障募集资金的安全，本着有利于公司全体股东利益的原则，公司拟终止本募投项目“临汾市龙祠水源净水厂改扩建工程 PPP 项目”的后续投资建设。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司首次公开发行股票实际募集资金净额为 112,789.30 万元，扣除募集资金投资项目资金需求后，超募资金为 50,246.13 万元。</p> <p>公司于 2022 年 4 月 15 日召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第六次会议及 2022 年 5 月 5 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设项目的议案》，同意公司拟使用超募资金 26,551.76 万元投入大理经济技术开发区天井片区污水处理厂及配套管网工程特许经营项目，拟使用超募资金 11,153.41 万元投入临汾市龙祠水源净水厂改扩建工程 PPP 项目。</p> <p>公司于 2022 年 9 月 22 日召开第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十一次会议及于 2022 年 10 月 10 日召开 2022 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于使用剩余超募资金投资建设项目的议案》，同意公司使用剩余超募资金人民币 13,039.85 万元（含利息收入，实际转出金额以转出当日募集资金专户余额为准）继续投入大理经济技术开发区天井片区污水处理厂及配套管网工程特许经营项目。</p>

	<p>公司于 2023 年 9 月 11 日召开第五届董事会第二十六次会议及第五届监事会第二十一次会议，并于 2023 年 9 月 28 日召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分首次公开发行股票募集资金用途的议案》，同意公司使用“宜宾市翠屏区天柏污水处理厂（三期）建设项目”尚未使用的募集资金 5,511.36 万元（含利息收入，实际转出金额以转出当日募集资金专户余额为准）及“大理经济技术开发区天井片区污水处理厂及配套管网工程特许经营项目”中尚未使用的募集资金 13,379.86 万元（含利息收入，实际转出金额以转出当日募集资金专户余额为准），合计 18,891.22 万元用于投资建设新项目。其中，14,000 万元投资建设新项目“文山州广南县乡镇污水处理厂及供排水管网设施建设项目”，剩余部分 4,891.22 万元（含利息收入，实际转出金额以转出当日募集资金专户余额为准）投资建设新项目“赫章县生活垃圾焚烧发电项目”。</p> <p>公司于 2024 年 6 月 28 日召开第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议，于 2024 年 7 月 31 日召开 2024 年第三次临时股东大会，分别审议通过了《关于终止部分首次公开发行股票募集资金投资项目的议案》，同意公司终止首次公开发行股票募集资金投资项目“临汾市龙祠水源净水厂改扩建工程 PPP 项目”。该募投项目总投资 37,890.28 万元，计划使用募集资金 11,153.41 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，该募投项目累计使用募集资金 58.22 万元。</p>
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 1 月 25 日召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入的自筹资金共计人民币 6,875.39 万元，其中公司以自筹资金预先投入募投项目人民币 6,384.82 万元，以自筹资金支付发行费用人民币 490.57 万元（不含税）。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为“众环专字（2022）0110009 号”的《关于武汉天源环保股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费的鉴证报告》。</p> <p>截至 2022 年 12 月 31 日，上述置换已实施完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	<p>公司在募集资金投资项目的实施过程中，严格遵守募集资金使用的有关规定，本着合理、节约、有效的原则，在保证项目建设质量的前提下，审慎地使用募集资金，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，对各项资源进行合理调度和优化，合理降低项目建设成本和费用，形成了资金节余。</p>

	<p>公司于 2023 年 12 月 19 日召开第五届董事会第二十九次会议及第五届监事会第二十四次会议，于 2024 年 1 月 5 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，首次公开发行股票募集资金投资项目之“研发中心升级改造建设项目”“营销中心及营销网络建设项目”及“宜宾市翠屏区天柏污水处理厂（三期）建设项目”均已经实施完毕，同意公司将上述项目结项并将节余募集资金 4,459.07 万元（具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常经营活动。截至 2024 年 12 月 31 日，公司已将上述募投项目所涉及的募集资金专户进行了注销，并将上述节余募集资金合计 4,505.52 万元（含利息收入）全部转入公司永久性补充流动资金账户。</p> <p>公司于 2024 年 4 月 16 日召开第五届董事会第三十二次会议及第五届监事会第二十六次会议，于 2024 年 5 月 9 日召开 2023 年年度股东大会，审议并通过了《关于部分首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将“环保装备智能制造生产线升级项目”结项，并将节余募集资金 3,313.53 万元（含利息收入，实际转出金额以转出当日银行结息余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营。截至 2024 年 12 月 31 日，公司已将上述节余募集资金 3,313.53 万元（含利息收入）转入公司永久性补充流动资金账户。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金金额为 12,768.84 万元（含利息收入），存储于公司募集资金专户。
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：宜宾市翠屏区天柏污水处理厂（三期）建设项目分两期建设，一期工程建设期 1 年，截至 2024 年 12 月 31 日，该项目一期已进入运营阶段；二期工程在一期工程运营期第 5 年开始建设，建设期 1 年。截至 2024 年 12 月 31 日，该项目节余募集资金 20.73 万元（含利息收入）已永久补充流动资金。

注 2：环保装备智能制造生产线升级项目于 2024 年 3 月 31 日结项。截至 2024 年 12 月 31 日，其节余募集资金 3,313.53 万元（含利息收入）已永久补充流动资金；该项目累计投资进度为 92.72%，主要系未到质保期及未到付款条件暂未支付所致。

注 3：研发中心升级改造建设项目于 2023 年 10 月 31 日结项，营销中心及营销网络建设项目于 2023 年 11 月 30 日结项。截至 2024 年 12 月 31 日，研发中心升级改造建设项目节余募集资金 2,618.07 万元（含利息收入）、营销中心及营销网络建设项目节余募集资金 1,866.71 万元（含利息收入）均已永久补充流动资金。

注 4：补充流动资金实际投资金额已超出承诺投资金额，系公司募集资金使用期间产生的利息收入所致。

注 5：截至 2024 年 12 月 31 日，文山州广南县乡镇污水处理厂及供排水管网设施建设项目投资进度为 101.68%，实际投资金额已超出承诺投资金额，

系公司募集资金使用期间产生的利息收入所致。

注 6：大理经济技术开发区天井片区污水处理厂及配套管网工程特许经营项目于 2024 年 4 月 22 日结项并转入商业运营。截至 2024 年 12 月 31 日，该项目累计投资进度为 97.45%，主要系未到质保期及未到付款条件暂未支付所致。

注 7：截至 2024 年 12 月 31 日，赫章县生活垃圾焚烧发电项目投资进度为 100.51%，实际投资金额已超出承诺投资金额，系公司募集资金使用期间产生的利息收入所致。

注 8：调整后投资总额小于募集资金总额，系公司部分募投项目按照结项或终止时的投入金额进行调整，同时结项后节余募集资金转入永久性补充流动资金所致。

注：上述尾差系四舍五入导致。

附表 2:

向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

2024 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		98,174.08				本年度投入募集资金总额	34,687.51				
报告期内变更用途的募集资金总额		42,520.66				已累计投入募集资金总额	83,441.93				
累计变更用途的募集资金总额		42,520.66									
累计变更用途的募集资金总额比例		43.31%									
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
承诺投资项目											
1.建水县第二自来水厂及配套管网工程项目		否	8,000.00	8,000.00	425.92	3,600.55	45.01%	2025 年 6 月 30 日	不适用	不适用	否

2.长葛市城北污水处理厂及配套污水管网工程项目	否	5,000.00	5,000.00	1,029.16	4,740.94	94.82%	2025年6月30日	不适用	不适用	否
3.鹿寨县城第一污水处理厂改扩建工程项目	否	5,000.00	5,000.00	0.67	5,000.67	100.01% (注1)	2024年1月26日	注2	注2	否
4.补充流动资金	否	27,000.00	25,174.08	1,538.51	25,240.42 (注3)	100.26% (注3)	不适用	不适用	不适用	不适用
5.孟州市污泥与固体废物资源化利用项目	是	30,000.00	11,130.74		11,130.74	100.00%	2025年9月30日	不适用	不适用	否
6.获嘉县生活垃圾焚烧发电建设项目	是	25,000.00	2,035.35		2,035.35	100.00%	2025年6月30日	不适用	不适用	否
7.怀化市北部生活垃圾焚烧发电厂工程项目	否		5,024.57	2,001.21	2,001.21	39.83%	2025年12月31日	不适用	不适用	否
8.文山州广南县乡镇污水处理厂及供排水管网设施建设项目	否		31,109.09 (注4)	24,359.33	24,359.33	78.30%	2025年12月31日	不适用	不适用	否
9.师宗县生活垃圾城乡一体化及转运服务项目	否		6,387.00	5,332.72	5,332.72	83.49% (注5)	2024年12月31日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	—	100,000.00	98,860.83	34,687.51	83,441.93	—	—	—	—	—
合计	—	100,000.00	98,860.83	34,687.51	83,441.93	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	公司于2024年12月30日分别召开第六届董事会第十次会议及第六届监事会第七次会议，审议并通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将部分向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目“建水县第二自来水厂及配套管网工程项目”“长葛市城北污水处理厂及配套污水管网工程项目”“获嘉县生活垃圾焚烧发电建设项目”的预计达到可使用状态日期均延长至2025年6月30日。其中，“建水县第二自来水厂及配套管网工程项目”在实际执行过程中受外部施工环境影响，实施进度有所放缓，项目投资进度不及预期。公司在实施“长葛市城北污水处理厂及配套污水管网工程项目”过程中，综合考虑当前经济环境的不确定性及业主方履约能力的实际情况。同时，为了保障募集资金的安全和有效利用，公司采取了更为谨慎的决策方式，以确保资源合理配置，导致该项目投资进度不及预期。“获嘉县生活垃圾焚烧发电建设项目”在前期虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中主要受业主配套设									

	<p>施工进度影响，建设进度较预计有所延迟，从而导致该项目整体规划建设及实施有所延迟。</p> <p>公司于2025年3月14日分别召开第六届董事会第十二次会议及第六届监事会第八次会议，审议并通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司将“孟州市污泥与固体废物资源化利用项目”预计达到可使用状态日期延长至2025年9月30日。“孟州市污泥与固体废物资源化利用项目”在前期虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中受来料品种种类增加、成份复杂等多方面因素的影响，项目工艺中的进料系统需进行进一步升级改造并调试，从而导致该项目整体实施进度有所延缓。</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2023年8月24日召开第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入的自筹资金共计人民币20,734.37万元，其中置换公司以自筹资金预先投入募投项目人民币20,611.28万元，以自筹资金支付发行费用人民币123.09万元（不含税）。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为“众环专字（2023）0101862号”的《关于武汉天源环保股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费的鉴证报告》。</p> <p>截至2023年12月31日，上述置换已实施完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2024年12月31日，公司尚未使用的募集资金金额为15,641.69万元（含利息收入），存储于公司募集资金专户。
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：鹿寨县城第一污水处理厂改扩建工程项目实际投资金额已超出承诺投资金额，系公司募集资金使用期间产生的利息收入所致。

注 2：鹿寨县城第一污水处理厂改扩建工程项目于 2024 年 1 月 26 日竣工验收，截至 2024 年 12 月 31 日，该项目累计实现毛利 5,965.71 万元。由于该项目尚未办理最终结算，因此该项目最终实现效益需待最终结算完成后方可确认。

注 3：补充流动资金实际投资金额已超出承诺投资金额，主要系公司募集资金使用期间产生的利息收入。

注 4：文山州广南县乡镇污水处理厂及供排水管网设施建设项目调整后募集资金投资总额 31,109.09 万元包含利息收入金额。

注 5：师宗县生活垃圾城乡一体化及转运服务项目于 2024 年 12 月 31 日结项。截至 2024 年 12 月 31 日，该项目累计投资进度为 83.49%，主要系未到质保期及未到付款条件暂未支付所致。

注：上述尾差系四舍五入导致。

附表 3:

首次公开发行股票变更募集资金投资项目情况表

2024 年度

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
文山州广南县乡镇污水处理厂及供排水管网设施建设项目	宜宾市翠屏区天柏污水处理厂（三期）建设项目、大理经济技术开发区天井片区污水处理厂及配套管网工程特许经营项目	14,000.00	14,074.56	14,092.91	100.66%	2025 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
赫章县生活垃圾焚烧发电项目	大理经济技术开发区天井片区污水处理厂及配套管网工程特许经营项目	4,979.55	5,004.80	5,005.10	100.51%	2025 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
合计		18,979.55	19,079.36	19,098.01	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	公司于 2023 年 9 月 11 日召开第五届董事会第二十六次会议及第五届监事会第二十一次会议，并于 2023 年 9 月 28 日召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分首次公开发行股票募集资金用途的议案》，同意公司使用“宜宾市翠屏区天柏污水处理厂（三期）建设项目”尚未使用的募集资金 5,511.36 万元（含利息收入，实际转出金额以转出当日募集资金专户余额为准）及“大理经济技术开发区天井片区污水处理厂及配套管网工程特许经营项目”中尚未使用的募集资金 13,379.86 万元（含利息收入，实际转出金额以转出当日募集资金专户余额为准），合计 18,891.22 万元用于投资建设新项目。其中，14,000 万元投资建设新项目“文山州广南县乡镇污水处理厂及供排水管网设施建设项目”，剩余部分 4,891.22 万元（含利息收入，实际转出金额以转出当日募集资金专户余额为准）投资建设新项目“赫章县生活垃圾焚烧发电项目”。具体详见公司于 2023 年披露于巨潮资讯网的《关于变更部分首次公开发行股票募集资金用途的公告》（公告编号：2023-108）。								

未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

注：上述尾差系四舍五入导致。

附表 4:

向不特定对象发行可转换公司债券变更募集资金投资项目情况表
2024 年度

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
师宗县生活垃圾城乡一体化及转运服务项目	孟州市污泥与固体废物资源化利用项目	6,387.00	5,332.72	5,332.72	83.49%	2024 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
怀化市北部生活垃圾焚烧发电厂工程项目	孟州市污泥与固体废物资源化利用项目、获嘉县生活垃圾焚烧发电建设项目	5,024.57	2,001.21	2,001.21	39.83%	2025 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
文山州广南县乡镇污水处理厂及供排水管网设施建设项目	孟州市污泥与固体废物资源化利用项目、获嘉县生活垃圾焚烧发电建设项目	31,109.09	24,359.33	24,359.33	78.30%	2025 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
合计		42,520.66	31,693.26	31,693.26	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	公司于 2024 年 8 月 16 日召开第六届董事会第四次会议和第六届监事会第四次会议，于 2024 年 9 月 11 日召开 2024 年第四次临时股东大会，于 2024 年 9 月 18 日召开“天源转债”2024 年第一次债券持有人会议，分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司变更部分向不特定对象发行可转换公司债券募集资金用途，使用“孟州市污泥与固体废物资源化利用项目”及“获嘉县生活垃圾焚烧发电建设项目”尚未使用的募集资金合计 42,411.57 万元（含利息收入及理财收益，实际转出金额以转出当日募集资金专户余额为准）用于投资建设其他项目。其中，6,387.00 万元投资建设新项目“师宗县生活垃圾城乡一体化及转运服务项目”，5,024.57 万元投资建设新项目“怀化市北部生活垃圾焚烧发电厂工程项目”，剩余 31,000.00 万元投资建设存量项目“文山州广南县乡镇污水处理厂及供排水								

	管网设施建设项目”。具体详见公司于2024年披露于巨潮资讯网的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2024-095）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用


注：上述尾差系四舍五入导致。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中天国富证券有限公司关于武汉天源环保股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人：


钱亮


陈定

