

**红塔证券股份有限公司**  
**关于武汉农尚环境股份有限公司**  
**2017 年度募集资金存放与使用情况的核查意见**

红塔证券股份有限公司（以下简称“红塔证券”）作为武汉农尚环境股份有限公司（以下简称“农尚环境”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上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及募集资金使用等有关规定，对农尚环境 2017 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况如下：

**一、募集资金基本情况**

**（一）实际募集资金金额、资金到位情况**

武汉农尚环境股份有限公司（以下简称“公司”或“农尚环境”）经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]1710 号《关于核准武汉农尚环境股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，由主承销商红塔证券股份有限公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）23,276,836 股，发行价格为每股 9.06 元。截止 2016 年 9 月 12 日止，公司共募集资金人民币 210,888,134.16 元，在扣除发行费和保荐费 25,000,000.00 元和其他发行费用 16,000,000.00 元后，公司募集资金净额为 169,888,134.16 元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2016]第 711982 号验资报告。

**（二）2017 年度募集资金使用情况及结余情况**

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司已累计使用募集资金人民币 15,061.27 万元，尚未使用的募集资金余额合计人民币 2,117.81 万元（其中包括募集资金存款利息收入 190.28 万元）。

公司募集资金的存放情况列示如下表：

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额
中信银行武汉分行王家墩支行	8111501012700260192	29,888,134.16	19,784,491.64

中国民生银行武汉分行	698439952	30,000,000.00	269,731.85
招商银行武汉分行	127902268110308	60,000,000.00	642,054.52
招商银行武汉分行	127902268110507	50,000,000.00	481,778.87
合计		169,888,134.16	21,178,056.88

## 二、募集资金管理情况

为了规范公司募集资金管理，保护公司股东特别是中小投资者的合法权益，根据《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件、公司《募集资金管理制度》等相关规定以及公司第二届董事会第十次会议决议，公司与保荐机构红塔证券以及募集资金存放银行中信银行武汉分行王家墩支行、中国民生银行武汉分行、招商银行武汉分行分别签署了《募集资金三方监管协议》。公司第二届董事会第十九次会议和 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，随后各方签署了《募集资金三方监管协议之补充协议》。

截止 2017 年 12 月 31 日，协议各方均按照《募集资金三方监管协议》及其补充协议的规定行使权利及履行义务。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

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
募集资金总额					21,088.81					
报告期内变更用途的募集资金总额					5,988.81					
累计变更用途的募集资金总额					5,988.81					
累计变更用途的募集资金总额比例					28.40%					
已累计投入募集资金总额										15,061.56
承诺投资项目										
补充园林绿化工程配套营运资金	否	11,000.00	11,000.00	11,000.29	11,000.29	100	/	0.00	/	否
五项城市景观园林绿化项目	是	6,000.00	5,988.81	4,061.27	4,061.27	67.81	/	0.00	/	否
承诺投资项目小计	/	17,000.00	16,988.81	15,061.56	15,061.56	88.66	/	0.00	/	/
超募资金投向										
超募资金投向小计	/	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	/	17,000.00	16,988.81	15,061.27	15,061.27	88.66	/	0.00	/	/
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分	由于五项城市景观园林绿化项目仍在施工中，如期良好，变更募集资金新近投入，尚未到达产期，归属于募投资金实现效益尚未实现。									

具体项目)	
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	经第二届董事会第十九次会议和 2017 年第三次临时股东大会批准，公司决定终止实施 2016 年度首次公开发行股票募集资金计划中“苗木基地项目”，并且将募集资金 5,988.81 万元及其专户所产生的全部利息，用于“五项城市景观园林绿化项目”的工程建设。募集资金投资项目实施地点由鄂州变更为五项城市景观园林绿化项目所在地。
募集资金投资项目实施方式调整情况	经第二届董事会第十九次会议和 2017 年第三次临时股东大会批准，公司决定终止实施 2016 年度首次公开发行股票募集资金计划中“苗木基地项目”，并且将募集资金 5,988.81 万元及其专户所产生的全部利息，用于“五项城市景观园林绿化项目”的工程建设。本次变更募集资金 5,988.81 万元及利息，占变更项目募集资金总额的 100.00%，占公司首次公开发行股票募集资金净额的 28.40%。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用。
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结余的金额及原因	本公司募集资金投资项目尚未全部完成，尚不存在结余募集资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金均存放于监管账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

#### 四、变更募集资金投资项目情况

单位：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
五项城市景观园林绿化项目	苗木基地项目	5,988.81	4,061.27	4,061.27	67.81	/	/	/	否
合计		5,988.81	4,061.27	4,061.27	67.81	/	/	/	
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			公司上市后业务发展良好，公司园林绿化工程建设投入资金较为紧张，已成为制约公司经营规模进一步扩张的瓶颈之一。苗木基地项目建设周期较长，经 4 年建设后方可进入达产期，募集资金利用效率较低。经第二届董事会第十九次会议和 2017 年第三次临时股东大会批准，公司决定终止实施 2016 年度首次公开发行股票募集资金计划中“苗木基地项目”，并且将募集资金 5,988.81 万元及其专户所产生的全部利息，用于“五项城市景观园林绿化项目”的工程建设。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			由于五项城市景观园林绿化项目仍在施工中，如期良好，变更募集资金新近投入，尚未到达达产期，归属于募投资金实现效益尚未实现。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			变更后的项目可行性未发生重大变化。						

#### 五、保荐机构主要核查工作

报告期内，保荐代表人和持续督导项目组通过资料审阅、访谈沟通、银行账单核对等多种方式，对农尚环境募集资金的存放、使用情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、付款凭证、相关业务合同、募集资金使用和变更的公告及支持文件等资料，并与公司高管等相关人员沟通交流等。

## 六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司董事会《2017 年度募集资金存放与使用情况专项报告》进行了专项审核，并出具了信会师报字[2018]第 ZE10005 号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。报告认为：农尚环境《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》（证监会公告[2012]44 号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》（深证上[2015]65 号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了农尚环境 2017 年度募集资金实际存放与使用情况。

## 七、保荐机构核查意见

经本保荐机构核查，农尚环境能够执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形；募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐人对农尚环境 2017 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《红塔证券股份有限公司关于武汉农尚环境股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐机构：红塔证券股份有限公司

2018 年 月 日