

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

同兴环保科技股份有限公司

容诚专字[2024]230Z0337号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	4-10

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]230Z0337 号

同兴环保科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的同兴环保科技股份有限公司（以下简称同兴环保）董事会编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供同兴环保年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为同兴环保年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是同兴环保董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对同兴环保董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，后附的同兴环保 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了同兴环保 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。

(此页无正文，为同兴环保容诚专字[2024]230Z0337 号报告之签字盖章页)

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： _____
高平

中国注册会计师： _____
姚贝

中国·北京

中国注册会计师： _____
袁璐

2024 年 3 月 29 日

同兴环保科技股份有限公司 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的规定，将同兴环保科技股份有限公司（以下简称公司）2023年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2872号文核准，公司于2020年12月向社会公开发行人民币普通股（A股）2,167.00万股，每股发行价为40.11元，应募集资金总额为人民币869,183,700.00元，根据有关规定扣除发行费用80,737,857.73元后，实际募集资金金额为788,445,842.27元，该募集资金已于2020年12月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2020]230Z0275号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

2023年度，公司募集资金使用情况为：2023年度公司直接投入募集资金项目890.15万元，累计使用募集资金67,009.18万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为11,835.40万元，募集资金专用账户累计利息收入净额为420.62万元，募集资金购买理财产品累计获得投资收益751.01万元。截止2023年12月31日，公司募集资金专户余额合计为13,005.03万元，另有理财产品专用结算账户2.01万元。具体明细如下：

明细	金额（单位：元）
募集资金净额	788,445,842.27
减：累计已使用募集资金	670,091,793.15
加：累计理财产品净收益	7,510,082.68
加：累计银行利息净收入	4,206,238.15
募集资金期末余额	130,070,369.95
其中：募集资金专户余额	130,050,271.92
理财产品专用结算账户余额	20,098.03

二、募集资金存放和管理情况

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2020年12月24日及25日，公司与首创证券股份有限公司（以下简称“首创证券”）、中国农业银行股份有限公司含山县支行、中国建设银行股份有限公司含山支行、中国工商银行股份有限公司含山县支行、兴业银行股份有限公司巢湖支行、招商银行股份有限公司马鞍山分行营业部分别签署《募集资金三方监管协议》。公司在中国农业银行股份有限公司含山县支行开设的募集资金专项账户账号为12252001040024591、公司在中国建设银行股份有限公司含山支行开设的募集资金专项账户账号为34050177710800000845、公司在中国工商银行股份有限公司含山县支行开设的募集资金专项账户账号为1306073019100132666、公司在兴业银行股份有限公司巢湖支行开设的募集资金专项账户账号为499510100121816666、公司在招商银行股份有限公司马鞍山分行营业部开设的募集资金专项账户账号为551906931810501。2021年2月19日，公司分别与控股子公司北京方信立华科技有限公司和孙公司马鞍山方信环保科技有限公司、首创证券、中国银行股份有限公司含山支行签署《募集资金四方监管协议》；2021年3月23日，公司分别与孙公司马鞍山方信环保科技有限公司、首创证券、中国银行股份有限公司和县支行签署《募集资金四方监管协议》；2021年8月17日，公司分别与首创证券、安徽含山农村商业银行股份有限公司含山支行签署《募集资金三方监管协议》。子公司在中国银行股份有限公司含山支行开设的募集资金专项账户账号为184259652888、孙公司在中国银行股份有限公司含山支行开设的募集资金专项账户账号为182759641839、孙公司在中国银行股份有限公司和县支行开设的募集资金专项账户账号为178260389589、公司在安徽含山农村商业银行股份有限公司含山支行开设的募集资金专项账户账号为20000301775110300000083。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，监管协议的履行不存在问题。

截至2023年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

银行名称	银行帐号	余额	备注
中国农业银行股份有限公司含山县支行	12252001040024591	88,195,373.48	活期、7天通知存款
中国建设银行股份有限公司含山支行	34050177710800000845	-	已注销
中国工商银行股份有限公司含山县支行	1306073019100132666	7,105,355.11	活期
兴业银行股份有限公司巢湖支行	499510100121816666	-	已注销
招商银行股份有限公司马鞍山分行营业部	551906931810501	27,665,823.92	活期
中国银行股份有限公司含山支行	184259652888	-	已注销
中国银行股份有限公司含山支行	182759641839	20,143.15	活期
中国银行股份有限公司和县支行	178260389589	2,530,656.07	活期
安徽含山农村商业银行股份有限公司含山支行	20000301775110300000083	4,532,920.19	活期
合计	——	130,050,271.92	——

注：①截至2023年12月31日止，公司另有理财产品专用结算账户合肥科技农村商业银行余额2.01万元；②截至2023年12月31日，中国建设银行股份有限公司含山支行34050177710800000845账户、兴业银行股份有限公司巢湖支行499510100121816666账户、中国银行股份有限公司含山支行184259652888账户募集资金已使用完毕，均已注销。

三、2023年度募集资金的实际使用情况

1. 募集资金投资项目资金使用情况

截至2023年12月31日止，本年度募集资金的实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表”（附表）。

2. 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2023年度公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

3. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021年1月4日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，同意使用募集资金11,347.78万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述置换的募集资金于2021年1月份陆续转入一般户。

4. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023年度公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

5. 用闲置募集资金进行现金管理情况

2023 年度公司使用募集资金购买大额存单获得收益 47.24 万元。

6. 节余募集资金使用情况。

公司不存在节余募集资金使用情况。

7.超募资金使用情况

公司不存在超募资金使用的情况。

8.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存放在募集资金专户及理财产品专用结算账户。

9. 募集资金使用的其他情况

公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况，不存在对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

同兴环保科技股份有限公司董事会

2024 年 3 月 29 日

附表 1:

2023 年度募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

募集资金总额		788,445,842.27				本年度投入募集资金总额	8,901,491.87			
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	670,091,793.15			
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、低温脱硝设备生产基地项目	否	134,998,900.00	134,998,900.00	1,791,858.77	52,536,601.21	38.92%	2024 年 12 月 ^{注1}	不适用	不适用	否
2、低温 SCR 脱硝催化剂生产线项目	否	160,000,000.00	160,000,000.00	168,822.00	160,638,981.99 ^{注2}	100.00%	2022 年 12 月	-5,436,269.20	否 ^{注3}	否
3、烟气治理工程技术中心项目	否	51,499,900.00	51,499,900.00	4,883,298.83	40,702,823.91	79.03%	2022 年 12 月 ^{注4}	不适用	不适用	否
4、合肥运营中心及信息化建设项目	否	91,309,200.00	91,309,200.00	1,482,986.92	64,926,359.22	71.11%	2024 年 12 月 ^{注5}	不适用	不适用	否
5、补充营运资金	否	350,637,842.27	350,637,842.27	574,525.35	351,287,026.82 ^{注6}	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	——	788,445,842.27	788,445,842.27	8,901,491.87	670,091,793.15	——	——	——	——	——
超募资金投向										

超募资金投向小计	-	-	-	-	—	—	—	—	—
合计	788,445,842.27	788,445,842.27	8,901,491.87	670,091,793.15	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>(1) 低温脱硝设备生产基地项目原预计达到预定可使用状态日期为 2023 年 6 月，受市场环境因素影响，相关项目的设备购买、安装调试等协同工作周期较长，项目整体进度放缓，实施期限延长至 2024 年 12 月；</p> <p>(2) 低温 SCR 脱硝催化剂生产线项目于 2022 年 12 月投入完成，本期实现净利润为-543.63 万元，未达预计效益，主要系催化剂销售单价下降，且单位固定成本较高，募投项目盈利空间缩小；</p> <p>(3) 合肥运营中心及信息化建设项目原预计达到预定可使用状态日期为 2022 年 12 月，受 ERP 系统和数字化升级改造等因素影响，项目的整体进度放缓，实施期限延长至 2024 年 12 月。</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	2021 年 1 月 4 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，同意使用募集资金 11,347.78 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。上述置换的募集资金于 2021 年 1 月份陆续转入一般户。								
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	本报告期内，公司使用募集资金购买大额存单获得收益 47.24 万元。								
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	期末存放在募集资金专户余额 130,050,271.92 元，理财产品专用结算账户余额 20,098.03 元。								

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：低温脱硝设备生产基地项目原预计达到预定可使用状态日期为 2023 年 6 月，出于对募集资金投入的审慎考虑，为保证募集资金投资项目的建设效果，合理有效地配置资源，更好地维护全体股东的权益，公司决定延长募集资金投资项目实施期限至 2024 年 12 月。公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过《关于部分募投项目结项及部分募投项目延期的议案》。首创证券对募投项目延期发表了专项核查意见。

注 2：低温 SCR 脱硝催化剂生产线项目累计使用金额较投资总额多 63.90 万元，系该账户募集资金产生的利息净收入、理财收益等到期结转使用所致。

注 3：低温 SCR 脱硝催化剂生产线项目于 2022 年 12 月投入完成，本期实现净利润为-543.63 万元，未达预计效益，主要系催化剂销售单价下降，单位固定成本较高，募投项目盈利空间缩小。

注 4：烟气治理工程技术中心项目已达到预定可使用状态，剩余募集资金为未满足合同付款条件尚未支付金额。

注 5：合肥运营中心及信息化建设项目原预计达到预定可使用状态日期为 2022 年 12 月，受 ERP 系统和数字化升级改造等因素影响，项目的整体进度放缓，公司决定延长募集资金投资项目实施期限至 2024 年 12 月。公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过《关于部分募投项目结项及部分募投项目延期的议案》。首创证券对募投项目延期发表了专项核查意见。

注 6：补充营运资金项目使用金额较投资总额多 64.92 万元，系该账户募集资金产生的利息净收入结转所致。