

# 募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

湖南和顺石油股份有限公司

容诚专字[2024]215Z0107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	募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金存放与实际使用情况的专项报告	4-12



## 募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]215Z0107号

湖南和顺石油股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的湖南和顺石油股份有限公司（以下简称和顺石油）董事会编制的 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供和顺石油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和顺石油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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是和顺石油董事会的责任，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

我们的责任是对和顺石油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，后附的和顺石油 2023 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，公允反映了和顺石油 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。



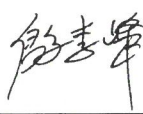
(此页无正文，为湖南和顺石油股份有限公司容诚专字[2024]215Z0107号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:   
汪玉寿



中国注册会计师:   
殷李峰



中国注册会计师:   
齐汪旭



2024年4月25日



## 湖南和顺石油股份有限公司

### 关于 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》的规定，将湖南和顺石油股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“和顺石油”）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、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2020]271 号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,338 万股，每股发行价为 27.79 元，应募集资金总额为人民币 92,763.02 万元，根据有关规定扣除不含税的发行费用 8,685.58 万元后，实际募集资金金额为 84,077.44 万元，该募集资金已全部到账。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]230Z0035 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

##### （二）本年度募集资金使用和结余情况

2023 年度公司直接投入募集资金项目 860.64 万元。截至 2023 年 12 月 31 日止，公司累计使用募集资金 85,542.57 万元，募集资金专用账户利息收入扣除手续费后金额 1,465.13 万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金已全部使用完毕，未有结余。具体情况如下：

项目	金额
募集资金净额	840,774,385.53
减：截至 2023 年 12 月 31 日募集资金累计支出金额	855,425,691.63
其中：直接投入募投项目的资金	527,031,093.45
置换预先投入募投项目的资金	328,394,598.18
加：截至 2023 年 12 月 31 日利息收入减手续费净额	14,651,306.10
截至 2023 年 13 月 31 日公司募集资金账户余额	—

#### 二、募集资金管理情况

根据有关法律法规及《上市公司监管指引 2 号——上市公司募集资金管理和使用的

监管要求》《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，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3月31日，公司已会同保荐机构信达证券股份有限公司（以下简称“信达证券”）分别与募集资金专项账户开户银行交通银行股份有限公司湖南省分行、中国建设银行股份有限公司长沙铁银支行、上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行、兴业银行股份有限公司长沙分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》；2020年5月7日，公司与全资子公司湖南和顺铜官石油有限公司会同信达证券与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》；2020年5月7日，公司与全资子公司湖南和顺物流有限公司会同信达证券与兴业银行股份有限公司长沙分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。2022年5月31日公司与全资子公司湖南和顺铜官石油有限公司会同信达证券与兴业银行股份有限公司长沙分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

上述签订的募集资金专户存储监管协议与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异，募集资金专户存储监管协议的履行不存在问题。

截至2023年12月31日止，以上账户募集资金已使用完毕，账户均已注销，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行帐号	余额	备注
交通银行股份有限公司长沙黄兴路支行	431402888013000303458	—	2022年9月已注销
中国建设银行股份有限公司长沙黄兴南路支行	43050179473600000152	—	2023年1月已注销
上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行	66010078801600001272	—	2022年6月已注销
兴业银行股份有限公司长沙分行	368150100100262306	—	2022年6月已注销
上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行	66010078801000001270	—	2020年6月已注销
兴业银行股份有限公司长沙芙蓉中路支行	368150100100262283	—	2020年6月已注销
兴业银行股份有限公司长沙东塘支行	368020100100215943	—	2023年12月已注销

### 三、2023年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目资金使用情况

截至2023年12月31日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币85,542.57万元，具体情况详见附表1：2023年度募集资金使用情况对照表。

#### （二）募投项目先期投入及置换情况

为了保障募集资金投资项目顺利进行，在募集资金到位之前，和顺石油已使用自筹资金进行了前期投入。根据容诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具的容诚专字[2020]230Z0793号《关于湖南和顺石油股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，截至2020年4月7日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为328,394,598.18元，以募集资金置换金额为328,394,598.18元。

### **(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

截至2023年12月31日止，公司不存在闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

### **(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

本报告期内，公司不存在对闲置募集资金进行现金管理的情况。

### **(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。**

公司首次公开发行股票募集资金项目不存在超募资金，亦不涉及用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

### **(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况**

公司首次公开发行股票募集资金项目不存在超募资金，亦不涉及超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

### **(七) 节余募集资金使用情况**

公司募投项目“和顺智慧油联平台项目”实施完毕后将募集资金的余额用于公司募投项目“长沙铜官油库建设项目”，具体内容详见本报告“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，本公司不存在将募投项目节余资金用于非募投项目的情况。

### **(八) 募集资金使用的其他情况**

本报告期内，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**

公司于2022年4月26日召开了第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，2022年5月27日召开了2021年年度股东大会，审议并通过《关于部分募投项目变更募集资金用途及延期的议案》，对首次公开发行股票募集资金投资项目之“和顺智慧油联平台项目”的内部投资结构进行优化；将“和顺智慧油联平台项目”募集资金的余额用于公司募投项目“长沙铜官油库建设项目”，同时对“长沙铜官油库建设项目”的承诺投资总额进行调整。具体内容详见公司于2022年4月28日披露在上海证券交易所网站



(www.sse.com.cn)的《关于部分募投项目变更募集资金用途及延期的公告》(公告编号:2022-012)。具体变更情况详见附表2:2022年度变更募集资金投资项目情况表。

此外,经公司董事会、监事会、股东大会审议通过并经独立董事发表明确同意的独立意见、保荐机构出具同意的核查意见,公司“零售网点扩张储备项目”实施地点由湖南省变更至全国范围;实施方式由单一的募集资金收购加油站增加至收购、租赁和自建(包括但不限于自主开发、委托开发)加油站等多种方式并行;实施主体增加公司子公司铜官石油。具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于变更部分募集资金投资项目实施地点及实施方式的公告》(公告编号:2020-033)、《关于部分募集资金投资项目增加实施主体并向全资子公司提供借款实施募投项目的公告》(公告编号:2020-009)。上述变更均未改变募集资金的投资方向和项目建设内容。

截至2023年12月31日止,公司募投项目“长沙铜官油库建设项目”“和顺智慧油联平台项目”及“零售网点扩张储备金项目”均已实施完毕,对应的募集资金专户已注销,具体情况详见公司于2023年12月28日披露于上海证券交易所官网(www.sse.com.cn)的《关于首次公开发行募集资金投资项目结项并注销专户的公告》(公告编号:2023-045)。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金。公司募集资金的使用与管理合法、有效,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。

## 六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

经鉴证,容诚会计师事务所(特殊普通合伙)认为:和顺石油2023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,公允反映了和顺石油2023年度募集资金实际存放与使用情况。

## 七、保荐机构专项核查报告的结论性意见

经核查,信达证券认为和顺石油2023年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定,和顺石油对募集资金进行了专户存储和专项使用,

不存在变相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形。

附表 1：2023 年度募集资金使用情况对照表

附表 2：2023 年度变更募集资金投资项目情况表

湖南和顺石油股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日



附表 1:

2023 年度募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额		84,077.44 本年度投入募集资金总额										860.64
变更用途的募集资金总额		2,510.85										85,542.57
变更用途的募集资金总额比例 (%)		2.99										
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%)=(4)/(2)	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
零售网点扩张储备金项目	增加铜官石油为共同实施主体	61,077.44	61,077.44	61,077.44	—	62,154.73	1,077.29	101.76	不适用	已完成	不适用	否
长沙铜官油库建设项目	“和顺智慧油库建设”募集资金的余额用于“长沙铜官油库建设项目”	20,000.00	22,510.85	22,510.85	860.64	22,746.50	235.66	101.05	2022 年 7 月	已完成	不适用	否
和顺智慧油库平台项目		3,000.00	489.15	489.15	—	641.34	152.19	131.11	不适用	已完成	不适用	否
合计	—	84,077.44	84,077.44	84,077.44	860.64	85,542.57	1,465.14	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
项目可行性未发生重大变化												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
公司于 2020 年 4 月 15 日召开第二届董事会第十二次会议、5 月 6 日召开 2020 年第二次临时股东大会审议并通过《关于以募集资金置换预先投入资金的议案》; 根据容诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具的容诚专字												

	[2020]230Z0793号《关于湖南和顺石油股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，截至2020年4月7日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为32,839.46万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	公司于2020年4月15日召开第二届董事会第十二次会议、2020年5月6日召开2020年第二次临时股东大会，审议并通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用余额总额不超过人民币50,000万元（含）的闲置募集资金进行现金管理，使用期限为自2020年第二次临时股东大会审议通过之日起十二个月，在上述额度及期限内可有效循环滚动使用。 公司于2021年4月19日召开第二届董事会第十九次会议、2021年5月17日召开2020年年度股东大会，审议并通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用余额总额不超过人民币35,000万元（含）的闲置募集资金进行现金管理，使用期限为自2020年年度股东大会审议通过之日起十二个月，在上述额度及期限内可有效循环滚动使用。 公司于2022年4月26日召开第三届董事会第十二次会议、2022年5月27日召开2021年年度股东大会，审议并通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用余额总额不超过人民币10,000万元（含10,000万元）的闲置募集资金进行现金管理，使用期限为自2021年年度股东大会审议通过之日起至2022年年度股东大会召开之日止，在上述额度及期限内可有效循环滚动使用。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	无

附表 2:

2023 年度变更募集资金投资项目情况表

单位: 人民币 万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	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
长沙铜官油库建设项目	和顺智慧油联平台项目	22,510.85	22,510.85	860.64	22,746.50	101.05	2022 年 7 月	已完成	不适用	否
合计	—	22,510.85	22,510.85	860.64	22,746.50	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目) 公司于 2022 年 4 月 26 日召开了第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议, 2022 年 5 月 27 日召开了 2021 年年度股东大会, 审议并通过《关于部分募投项目变更募集资金用途及延期的议										

	<p>案》，对首次公开发行募集资金投资项目之“和顺智慧油联平台项目”的内部投资结构进行优化；将“和顺智慧油联平台项目”募集资金的余额用于公司募投项目“长沙铜官油库建设项目”，同时对“长沙铜官油库建设项目”的承诺投资总额进行调整。具体内容详见公司于2022年4月28日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于部分募投项目变更募集资金用途及延期的公告》（公告编号：2022-012）。</p>
<p>未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）</p>	<p>长沙铜官油库建设项目原计划分四期油罐建设，公司结合市场行情的分析判断，调整了建设实施方案，将铜官油库油罐同时施工实现同期全部完成投运，故铜官油库前期进展工作慢于原计划，配套的智慧油联平台项目也因此拉长周期，故公司拟将上述两个项目的完成日期延长。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>



# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发 刘维

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8130 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外  
经贸大厦 901-22 至 901-26



登记机关

2024 年 03 月 25 日

证书序号: 0011869



## 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》。

会计师事务所

# 执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

发证机关: 北京市财政局

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制



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.



汪玉寿(110100320053)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会



汪玉寿(110100320053)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



姓名 汪玉寿  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1982-02-18  
Date of birth  
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 3402211982021832376  
Identity card No.



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: 110100320053  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPA  
安徽省注册会计师协会

发证日期: 2010 年 12 月 02 日  
Date of Issuance

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.



汪玉寿(110100320053)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会



汪玉寿(110100320053)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会

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.



汪玉寿(110100320053)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



汪玉寿(110100320053)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



汪玉寿(110100320053)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会



汪玉寿(110100320053)  
您已通过2022年年检  
江苏省注册会计师协会



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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

转出转出  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
2019 12 14

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

转入转入  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
2019 12 14

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

转出转出  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

转入转入  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日



姓名: 殷李峰  
性别: 男  
出生日期: 1985-06-11  
工作单位: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所  
身份证号码: 320684198506117670



验证登记  
Verify Registration

本证书有效一年, 期满有效一年  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110002431696

No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

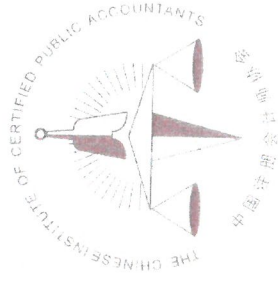
发证日期: 2019 04 29

Date of Issuance



殷李峰(110002431696)  
已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

注册号: 110002431696



姓名	齐江旭
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1991-10-05
Date of birth	
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	通合伙: 苏州分所
身份证号码	340823199110050437
Identity card No.	



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



齐江旭 110100320611

证书编号: 110100320611  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 01 月 29 日  
Date of Issuance

年 月 日  
y m d