

# 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

湖南和顺石油股份有限公司

容诚专字[2023]215Z0135号

容诚会

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	4-9



## 募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2023]215Z0135 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 2022 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

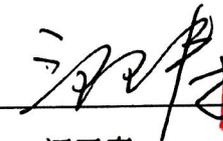
我们认为，后附的和顺石油 2022 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及交易所的相关规定编制，公允反映了和顺石油 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。



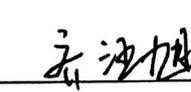
(此页无正文，为湖南和顺石油股份有限公司容诚专字[2023]215Z0135号  
报告之签字盖章页。)



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

2023年4月27日



## 湖南和顺石油股份有限公司 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(以下简称本公司、公司或和顺石油)2022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

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。

2022年度，本公司募集资金使用情况为：（1）截至2022年12月31日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入32,839.46万元，募集资金到账后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金32,839.46万元；（2）2022年度公司直接投入募集资金项目11,467.80万元。截至2022年12月31日止，公司累计使用募集资金84,681.92万元，募集资金专用账户利息收入扣除手续费后金额1,464.35万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金专户2022年12月31日余额合计为859.87万元。

单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	840,774,385.53
减：截至2022年12月31日募集资金累计支出金额	846,819,241.77
其中：直接投入募投项目的资金	518,424,643.59
置换预先投入募投项目的资金	328,394,598.18
加：截至2022年12月31日利息收入减手续费净额	14,643,528.08
截至2022年12月31日公司募集资金账户余额	8,598,671.84

### 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2022年12月31日止，募集资金存储情况如下：

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	—	已注销
中国建设银行股份有限公司长沙黄兴南路支行	43050179473600000152	0.03	—
上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行	66010078801600001272	—	已注销
兴业银行股份有限公司长沙分行	368150100100262306	—	已注销
上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行	66010078801000001270	—	已注销
兴业银行股份有限公司长沙芙蓉中路支行	368150100100262283	—	已注销
兴业银行股份有限公司长沙东塘支行	368020100100215943	859.84	
合计		859.87	

### 三、2022年度募集资金的实际使用情况

截至2022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84,681.92万元，具体情况详见附表1：2022年度募集资金使用情况对照表。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内，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。

## 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、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 2022 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1：2022年度募集资金使用情况对照表

附表2：2022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

2023 年 4 月 27 日



附表 1:

2022 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					11,467.80		
变更用途的募集资金总额		2,510.85		已累计投入募集资金总额					84,681.92		
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)	截至期末投入进度 (%) (4) = (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
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	8,362.33	62,154.72	101.76	不适用	已完成	不适用	否
长沙铜官油库建设	和顺智“和顺智慧油联平台”募	20,000.00	22,510.85	22,510.85	3,017.37	21,885.86	97.22	2022 年 7 月 5 日	已完成	不适用	否
和顺智慧油联平台项目	募集资金的余额用于“长沙铜官油库建设”项目	3,000.00	489.15	489.15	88.10	641.34	131.11	不适用	已完成	不适用	否
合计	—	84,077.44	84,077.44	84,077.44	11,467.80	84,681.92	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)											
不适用											
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											

<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>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]23020793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。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p> <p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p>	<p>无</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>公司于2022年4月26日召开第三届董事会第二次会议、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。</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>无</p>

附表 2:

2022 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	和顺智慧油库平台项目	22,510.85	22,510.85	3,017.37	21,885.86	97.22	2022 年 7 月 5 日	已完成	不适用	否
合计	—	22,510.85	22,510.85	3,017.37	21,885.86	—	—	—	—	—
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案》,对首次公开发行募集资金投资项目之“和顺智慧油库平台项目”的内部投资结构进行优化;将“和顺智慧油库平台项目”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)。									
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)	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,配套的智慧油库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。									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									



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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

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

二〇一九年 六月 十日

中华人民共和国财政部制

姓名 汪玉寿  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1982-02-13  
 Date of birth  
 工作单位 华普天健会计师事务所(北京)有限公司安徽分所  
 Working unit  
 身份证号码 340221198202132276  
 Identity card No.



证书编号: 110100320053  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 二〇一〇年 二月 二十日  
 Date of Issuance



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效  
 This certificate is valid for another year  
 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



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

华普天健安徽分所 事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2016年 8月 1日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

华普天健 事务所  
 CPAs  
 江苏省注册会计师协会  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2016年 09月 22日  
 /y /m /d  
 转所专用章

姓名: 殷李峰  
 Full name: 殷李峰  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1985-06-11  
 Date of birth: 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  
 Working unit: 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  
 Identity card No: 320684198506117670



证书编号: 110002431696  
 No. of Certificate: 110002431696  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会  
 发证日期: 2019 年 04 月 29 日  
 Date of Issuance: 2019 年 04 月 29 日



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.



殷李峰(110002431696)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

殷李峰(110002431696)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会  
 年 y 月 m 日 d

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



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to





姓名	尹汪旭
Full name	尹
性别	男
Sex	1991-10-05
出生日期	常州会计师事务所(普通合伙)苏州分所
Date of birth	Working unit
身份证号码	340823199110050437
Identity card No.	



年度检验登记 (普通合伙)  
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: 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 y m d

年 月 日  
y m d