

(上接B055版)

截至本回复出具日,公司涉及上述供应诉讼导致的资金冻结情况已经全部解除。截至本回复出具日,经公司自查,不存在《上海证券交易所股票上市规则》第八章 其他风险警示 “第8.1.3条 第(5)款 主要银行账户被冻结”的情形,也不触发其他可能导致公司存在其他风险警示的情形。

3-2 补充披露用于借款质押的受限资产形成原因、质押时间、金额以及用途、质权人名称,是否存在为关联方融资提供质押或抵押资产的情形;

报告期末,公司用于借款质押的受限资产主要为应收账款净额2.79亿元,一年内到期的非流动资产0.71亿元,长期应收款16.87亿元,受限资产形成原因、质押时间、金额以及用途、质权人名称列示如下:

质押时间	质权人名称	被质押资产的项目名称	质押金额(万元)	受限资产形成的原因	用途
2022.10-2023.10	北京中关村科技融资租赁有限公司	应收账款	662.29	公司客户尚未支付的项目工程款	融 资 借 款 反 担保质押
2022.10-2023.10	北京中关村科技融资租赁有限公司	应收账款	340.54	公司客户尚未支付的项目工程款	融 资 借 款 反 担保质押
2022.10-2023.10	北京中关村科技融资租赁有限公司	应收账款	6,985.56	公司客户尚未支付的项目工程款	融 资 借 款 反 担保质押
2022.10-2023.10	北京中关村科技融资租赁有限公司	应收账款	2,722.80	公司客户尚未支付的项目工程款	融 资 借 款 反 担保质押
2022.10-2023.10	北京中关村科技融资租赁有限公司	应收账款	7,785.71	公司客户尚未支付的项目工程款	融 资 借 款 反 担保质押
2022.10-2023.10	北京中关村科技融资租赁有限公司	应收账款	1,144.05	公司客户尚未支付的项目工程款	融 资 借 款 反 担保质押
2022.10-2023.10	北京中关村科技融资租赁有限公司	应收账款	896.38	公司客户尚未支付的项目工程款	融 资 借 款 反 担保质押
2022.10-2023.10	湖北荆州银行	应收账款		公司客户尚未支付的项目工程款	融 资 借 款 反 担保质押
2022.11-2023.11	湖北荆州银行	应收账款	5,156.00	公司客户尚未支付的项目工程款	金 融 机 构 借 款 质押
	湖北荆州银行	应收账款		公司客户尚未支付的项目工程款	融 资 借 款 反 担保质押
2022.12-2023.12	北京国盛融资租赁股份有限公司	应收账款	1,691.19	公司客户尚未支付的项目工程款	租 赁 融 资 质 押
2019.8-2023.7/9	贵州银行	应收账款	7,062.69	PPP项目可行性缺口补助	SPV公司PPP项目贷款质押
	贵州银行/工行	长期应收款	169,744.95		

报告期末,公司用于借款质押的受限资产如上表列示,公司资产抵押融资均系公司及子公司为开展业务向金融机构申请融资所提供的担保措施,公司不存在为关联方融资提供质押或抵押资产的情形。

3-3 结合公司长短期借款到期、应付账款约定付款时间、公司经营现状及现金回流情况,说明未来支付相关应付款项的计划,并充分提示可能面临的流动性风险。

1) 报告期末,公司长、短期借款到期安排,具体列示如下:

单位:人民币,万元

到期时间	短期借款	一年内到期的非流动负债-长期借款	长期借款
2023年前三季度	7,991.19	2,318.74	/
2023年前三季度	5,040.43	920.48	/
2023年前三季度	4,789.00	2,022.24	/
2023年第四季度	10,400.00	924.03	/
2024年-2026年	/	/	36,114.52
2026年-2028年	/	/	39,350.00
2028年-2032年	/	/	18,650.00
合计	28,226.62	6,185.48	93,114.52

如上表所示,1)2022年12月31日,公司账面的短期借款为2.82亿元,至2023年5月30日,公司已偿还1.13亿元,剩余尚待偿还余额为1.69亿元,公司短期借款尚待偿还的余额中主要为担保公司的带担保借款,预计将在到期还款后申请银行续贷,保障公司资金流平稳安全。报告期末至今,公司新申请短期融资金额为1.01亿元,目前公司仍有部分金融机构的授信额度未使用,为积极储备充足资金,保障业务稳定发展,公司将目前在存授信的基础上,拓展多元化的授信业务,包括但不限于融资租赁、供应链金融等,以确保公司的资金安全;2)公司一年内到期的长期借款主要为公司本年度应偿还贵州PPP项目的银行本金和利息,包括:工商银行0.41亿元、贵州银行0.16亿元,公司贵州PPP项目对应的新建项目(子项目A),已经取得贵州省工商银行的总授信9.9亿元,截止目前贵州省工商银行已累计放款6.8亿元,仍有一部分余额用于项目运营的流动资金和支付前期的工程款,因此,部分款项预计将在2023年支付给公司作为工程款,进而用来偿还本年到期的本金;贵州银行总授信3.9亿元,由贵州省担保公司提供担保,目前已经全部放款,该部分融资对应的存量的PPP项目(子项目B)已经进入运营期,每年将按照PPP合同约定,收到地方政府支付的可行性缺口补助,将足额偿还到期借款本金;3)公司的长期借款主要工商银行和贵州银行对六盘水正和的PPP固定资产项目的长期融资,借款期限分别为17年和13年,分债还银行还款金额小于当年政府应当支付的可行性缺口补助金额,可行性缺口补助金额足够偿还银行资金。

2) 报告期末,公司应付账款付款安排列示如下:

单位:人民币,万元

项目类型	2022年12月31日余额	2023年1-6月已支付	2023年6-12月已支付	2023年支付小计	累计支付比例
工程完工项目	62,546.67	77%	10,986.00	11,027.44	98%
工程在建项目	29,651.75	50%	4,826.76	7,175.24	76%
设计及其他小计	2,010.35	/	870.13	900.00	1,670.13
总计	93,208.00	73%	16,682.89	19,002.68	83%

工程的应付账款余额,为按照计划成本进行确认的应付欠款,其中包括尚未到付款节点的欠款余额。结合公司对供应商的合同条款及付款政策,在建期付至计划金额的40%-60%;完工后结合甲方的结算付款进度,根据结算成本对供应商支付。按照今年的回款预算7亿元,预计支付至3.5亿元。

截至2023年4月30日,已经回款2.6亿元(含工商银行对贵州项目贷款的放款,作为项目专项回款),已支付供应款1.82亿元(主要是集中在春节付款高峰期)。后续预计随着项目回款的加速落实,按计划支付供应回款。

3) 公司保障项目回款及资金周转的举措

回款保障方面,公司已经成立回款专项小组,落实了组织和人员分工,每个重点项目均有专人、专项负责,公司专项组和子公司总部全面统筹公司的回款工作,将明显加大对现有应付款项的催收力度,按季、按月、按人落实责任到位,按周沟通回款进度,制定具体回款目标和回款举措。

针对在建项目,通过全周期节点管理和法务风险管理进行严格把控,过程中保证项目施工资料、进度计量及时确认,严格按照合同约定,推进产值交付和工程款回收。

针对完工项目,结合项目具体情况和项目所在区域特点,公司采取多措并举、多元化组合拳方式,加强催收力度,如谈判确定、协助融资、法院诉讼,以及资产置换、资产证券化等多种方式回收及盘活应收账款。

针对逾期应收账款,加强风险预警及风险应对。对完工后三个月内业主未及时组织验收、完工后六个月内业主未开展结算的项目,公司法务通过发律师函催告等多种法律手段进行催收以规避逾期应收账款的回收风险。

针对新项目,调整战略市场布局及业务转型:在项目市场选择上,加大华东、华南的市场开拓力度,选取有财政资金保障的项目,尤其是国家专项资金支持项目,确保还款必须达到一定比例,保证项目质量,减少未来潜在的回收风险。同时,与地方政府平台公司成立合资公司,加快海洋生态生态修复业务布局;与央企合作,拓展“生态修复+新能源”业务,以保证企业的可持续发展。

资金保障方面,公司大股东、实际控制人,基于为公司发展的需要,为公司提供适当的流动性支持,包括但不限于提供低息或者无息的借款,为公司申请银行贷款或者金融机构融资提供担保等信用支持,通过资产质押或者股票质押为公司提供融资资质,或者通过参与公司定向发行股票或者其他可以实施的融资工具来帮助公司化解短期资金风险。

4) 公司对流动性风险的补充提示

公司主营业务为生态保护与环境治理,主要收入来自于项目的工程施工收入,该类业务具有资金密集型的特点,通常包括:支付投标保证金、履约保证金、垫付的工程款、员工薪酬等经营活动,对企业运营资金有较高的需求。通常情况下,公司以自有资金、银行借款、应收账款收回、项目进度款等资金来源,保障企业的可持续经营。但是,由于工程结算往往具有一定的滞后性,公司项目进度款、应收账款回收会受到地方政府财政预算、资金状况、地方政府债务水平、融资进展等事件的影响,在回款时间和金额上,均存在一定的不确定性,因此会导致企业在工程施工环节中占用了大量营运资金。

公司主要项目的投资方为地方政府,客户的项目等级较高,违约风险较小,在项目实施过程中,尽管公司会定时与客户进行工程量确认,督促客户按照工程量支付项目进度款,在项目完工后,督促客户加快项目结算支付工程款尾款,但是近二年来,由于公司所属行业持续快速发展,国内宏观经济持续波动,地方政府财政收入有所下滑,公司客户的投融资能力下降,对应的支付能力持续下降,公司账面应收账款回收周期明显拉长,资产减值金额明显增

加,同时也存在客户由于支付能力下降,导致其进度款推迟支付,项目完工结算意愿不强的情形,进一步影响了公司项目的款项回收。

对于在建或者新承接的项目,若公司无法按时收到项目进度款,将会进一步增加公司的资金占用,从而可能带来一定资金压力。对于公司的短期应收账款和长期应收账款,若无法按时回收,将导致公司账面坏账金额明显增加,对于公司持续债务融资也将带来负面影响,若公司资金进一步紧张,将带来一定的流动性风险。报告期内,公司按年度审计机构出具了保留意见的财务审计报告和带强调事项段的内控审计报告,可能会影响到公司到期的银行贷款再次授信的情形,若上述不利因素不能快速消除,也将进一步影响到公司的资金流及新业务的布局。

尽管公司当前采取了主动和政府沟通、加快催收应收账款、加强项目结算促进回款、司法诉讼等一系列措施加快项目回款,但是当前形势下,公司客户的回款金额及周期仍然具有不确定性。报告期内,尽管公司持续加强企业预算管理和资金管理,公司存在短期银行贷款到期、供应付商欠、员工薪酬、公司固定支出等刚性资金需求,也可能导致公司流动性风险进一步加大。敬请投资者重点关注上述风险提示,谨慎进行投资。

4.关于募投项目。年报及相关公告显示,公司2021年首发募集资金净额5.29亿元,募投项目分别为公司战略及管理提升项目、生态保护与环境治理研发能力提升项目、信息化建设项目、补充工程 项目运营资金,承诺投资金额分别为0.11亿元、0.59亿元、0.18亿元、4.41亿元,截至期末投入进度分别为100%、28.23%、22.93%、95.76%。请公司补充披露:(1)各项目立项论证过程,开展主体、实施过程、变更情况,部分项目投入尚未完成的主要原因,以及项目实施情况是否与前期预计相符;(2) 各项目投资的会计处理和列报情况,是否符合会计准则的规定、对公司资产或净利润的影响,如形成资产,进一步说明相关资产有无减值迹象。请年审会计师和保荐机构发表意见。

回复:

4-1 各项目立项论证过程,开展主体、实施过程、变更情况,部分项目投入尚未完成的主要原因,以及项目实施情况是否与前期预计相符;

公司2021年首次公开发行股票募集资金投资项目包括: 公司战略及管理提升项目、生态保护与环境治理研发能力提升项目、信息化建设项目、补充工程项目运营资金四个项目。具体如下:

单位:人民币,万元

序号	项目名称	拟投资金额	调整后募集资金投入金额
1	公司战略及管理提升项目	3,000.00	1,092.28
2	生态保护与环境治理研发能力提升项目	16,179.38	5,890.79
3	信息化建设项目	5,062.10	1,843.07
4	补充工程项目运营资金	121,000.00	44,056.16
	合计	145,241.48	52,481.30

1) 立项论证过程

2019年5月,公司筹划首次公开发行股票并上市事宜,公司根据公司战略定位、行业政策、市场机遇、公司可持续发展战略等因素,综合考虑了募集资金投资项目的投资方向、项目建设的必要性和可行性,并编制了《公司战略及管理提升项目可行性研究报告》、《生态保护与环境治理研发能力提升项目可行性研究报告》、《信息化建设项目可行性研究报告》、《补充工程项目运营资金项目可行性研究报告》。公司的募集资金投资项目及其可行性研究报告,经过公司第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第五次会议、2019年第三次临时股东大会充分审议,公司董事会认为:本次发行股票募集资金投资项目有助于增强公司资金实力,提升公司市场开拓能力;有助于提高公司竞争能力,保障公司业务可持续发展;有利于整合研发资源,增强公司的自主创新能力;有利于改善财务结构和降低财务风险。

2) 募投项目开展主体

公司募集资金投资项目开展主体如下:

序号	项目名称	开展主体
1	公司战略及管理提升项目	正和生态
2	生态保护与环境治理研发能力提升项目	正和生态、正和数科
3	信息化建设项目	正和生态
4	补充工程项目运营资金	正和生态、正和数科
	合计	-

说明:为满足募投项目的实际开展需要,保障募投项目的实施进度,同时进一步符合公司战略发展的需要,公司于2021年11月30日召开第三届董事会第三十七次会议审议通过《关于部分募投项目增加实施主体及募集资金专户的议案》,增加全资子公司正和数科为“生态保护与环境治理研发能力提升项目”和“补充工程项目运营资金”的实施主体。

3) 募投项目实施过程

1、公司战略及管理提升项目
该项目主要为引进国内外知名的战略咨询机构,通过定制咨询服务的方式,帮助公司持续进行战略升级、内控管理提升、新产品/新业务的战略规划。

2021年初,公司开始实施,公司先后引进外部战略咨询机构美世咨询帮助公司进行人才评估、薪酬和绩效方案改革,引入IBM公司以及专业的战略咨询公司帮助公司进行全公司范围内的管理提升和战略升级,引入德勤公司为公司规范内控管理提升以及海外业务布局提供解决方案,截止2022年底,上述工作的阶段性目标已经全部完成,募集资金已经全部投入使用。

2、生态保护与环境治理研发能力提升项目
该项目主要为对“生态修复、生态修复、水污染防治”等多个专业方向的课题进行持续性投入,对“智慧生态、绿色交通、可持续发展”等方向的产品进行前瞻性技术研发,培养现有研发人员并引进国际专家合作,吸引行业内外的优秀研发人才及国际合作的方式,形成科技成果创新,使公司核心产品契合市场需求,有效提升公司的产品竞争力和自主创新能力,从而保证公司在生态保护与环境治理行业相关技术的先进性,进一步巩固并提升公司的行业地位,凸显公司的品牌影响力。

公司围绕国家政策、市场需求、公司实施的项目需要,对研发课题以滚动方式进行投入,2019年,公司按照生态保护、生态修复、水污染治理、生态景观、绿色交通、智慧科技、可持续发展等多个角度,确定了20项研发课题,并启动了相关课题的投入,上述课题主要以公司自有资金进行投入,具体如下:

序号	业务分类	研发方向	课题名称
1	生态保护	生态修复	森林城市生态系统构建技术研究
2	生态修复	自然湿地生态补偿与修复	生态源地山水格局优化修复与科研技术研究
		近郊海涂治理	海岸带生态修复与生态系统的构建与保护技术研究
		河湖湿地修复	河湖湿地生态修复与生态系统的构建与保护技术研究
		河湖湿地修复	河湖湿地生态修复与生态系统的构建与保护技术研究
3	水污染治理	河湖湿地修复	河湖湿地生态修复与生态系统的构建与保护技术研究
		河湖湿地修复	河湖湿地生态修复与生态系统的构建与保护技术研究
4	生态景观	河湖湿地修复	河湖湿地生态修复与生态系统的构建与保护技术研究
		河湖湿地修复	河湖湿地生态修复与生态系统的构建与保护技术研究
5	绿色交通	河湖湿地修复	河湖湿地生态修复与生态系统的构建与保护技术研究
		河湖湿地修复	河湖湿地生态修复与生态系统的构建与保护技术研究
6	智慧科技	河湖湿地修复	河湖湿地生态修复与生态系统的构建与保护技术研究
		河湖湿地修复	河湖湿地生态修复与生态系统的构建与保护技术研究
7	可持续发展	河湖湿地修复	河湖湿地生态修复与生态系统的构建与保护技术研究
		河湖湿地修复	河湖湿地生态修复与生态系统的构建与保护技术研究

2021年8月,公司发行股票上市,募集资金开始陆续投入使用,截止2022年末,公司已完招股说明书列示的主要研发课题的结题,该募投项目的募集资金仍有较大金额的结余。2023年3月,公司管理层考虑到公司自建实验室的场地和人员技术水平的整体限制,当前阶段,公司的核心业务以“海洋生态修复、生态管家、公园+”为主,公司本次新增研发课题能够有效匹配市场需求,提升公司的产品竞争力,有助于企业进一步开拓市场。同时,公司将主要通过与国有企业、科研院所开展实验室合作项目,联合共建实验室,以持续提升企业的影响力和研发能力。公司结合当前募投项目的实施情况,为了持续适应市场需求,有效提高募集资金的使用效率,使公司研发能力能够长期匹配战略发展方向,公司董事会审议通过了调整募集资金投资项目的内部结构的议案,新增11项研发课题作为研发能力提升的方向,进一步提升公司的市场竞争力。

3、信息化建设项目

由于公司逐步由区域性公司拓展为全国性业务,公司的经营模式涵盖市场营销、资金管理、人力资源管理、项目管理、运营管理等多个环节,对企业的信息化系统建设有着较高的要求。该项目旨在提升企业管理和决策效率,协同区域子公司进行管理提升,目前,公司信息化建设一期主要项目,包括:OA系统、公司网站、钉钉系统、CRM、LTC系统均已投入使用,二期项目正在筹划中,待一期项目正式验收后将陆续启动。

4、补充工程项目运营资金

公司所处行业具有资金投入规模大,回收期较长的特点,随着公司不断发展,在投标及工程施工过程中营运资金需求不断加大。公司募集资金用于补充营运资金,主要用于公司生态保护、生态修复、水环境治理、生态景观工程业务中,涉及的投标保证金、履约保证金、工程周转金、工程质保金等。

具体实施过程中,公司根据签署的工程项目的实施进度,调整资金安排,用于项目资金的周转,募集资金全部用于投标保证金、履约保证金、工程周转金、工程质保金等,具体使用按照公司资金管理制度,由公司项目实施部门提交资金需求,资金部门审核后,报总经理审批实施。

4) 募投项目变更情况

报告期内,公司不存在变更募投项目实施项目的情况,存在募集资金投入金额调整及置换前期投入,增加资金投入公司为募投项目实施主体、调整募投项目的内部结构等情形,具体如下:

1、2021年8月,调整募集资金投入金额及置换前期投入
公司首次公开发行募集资金净额为52,481.30万元,于2021年8月期间,公司于2021年8月24日召开第三届董事会第三十四次会议、第三届监事会第十一次会议,审议通过了《关于调整IPO募投项目募集资金投入金额及使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》,由于公司实际募集资金净额低于拟投入募投资金投资项目的计划投资金额,公司实际情况将募集资金投入金额按照初始分配额度按比例调减,具体情况如下表:

单位:人民币,万元

序号	项目名称	拟使用募集资金投入金额	调整后使用募集资金投入金额	不募集资金投入比例	项目达到预定可使用状态时间
1	公司战略及管理提升项目	3,000.00	1,092.28	2.07%	2024年8月
2	生态保护与环境治理研发能力提升项目	16,179.38	5,890.79	11.14%	2024年8月
3	信息化建设项目	5,062.10	1,843.07	3.69%	2024年8月
4	补充工程项目运营资金	121,000.00	44,056.16	83.30%	根据17项工程业务所需使用
	合计	145,241.48	52,481.30	100.00%	-

2、2021年11月,新增实施主体

2021年11月,公司于2021年11月30日召开第三届董事会第三十七次会议审议通过《关于部分募投项目增加实施主体及募集资金专户的议案》,增加全资子公司正和数科为“生态保护与环境治理研发能力提升项目”和“补充工程项目运营资金”的实施主体,新增实施主体具体情况如下:

序号	募投项目名称	实施主体(调整前)	实施主体(调整后)
1	生态保护与环境治理研发能力提升项目	正和生态	正和生态、正和数科
2	补充工程项目运营资金	正和生态	正和生态、正和数科

3、2023年3月,调整募集资金投资项目内部结构

2023年3月,公司召开了第四届董事会第八次会议,第四届监事会第八次会议分别审议通过了《关于调整募集资金投资项目内部结构的议案》,计划在项目总投资额度不变的情况下调整募投项目内部结构,具体调整如下:

单位:人民币,万元

序号	项目	金额	占比	调整后使用募集资金金额	占比	增减金额
1	建设场地租金	2,095.67	26.68%	1,477.69	23.51%	-1,940.07
2	研发场地租金	5,129.29	8.00%	0	0	-5,129.29
3	研发场地租金	3,276.33	5.63%	5,743.19	97.49%	-2,466.36
总计	项目总投入	5,890.79	100.00%	5,890.79	100.00%	0.00

公司考虑优先以募集资金投入研发课题,新增研发课题如下:

序号	项目类型	具体实施主体	项目名称	费用总额(元)
1	生态管家	正和生态	基于园林树种树龄及相关生态生长规律的智慧养护技术研究	360
2	正和生态	基于模块化工艺的绿地生态改造技术研究	400	
3	海洋生态修复	正和生态	珊瑚礁修复技术在华南地区的应用与研究	420
4	正和生态	人工珊瑚礁后期养护技术及病虫害防治	420	
5	正和生态	珊瑚礁修复技术在华南地区的应用与研究	420	
6	正和生态	城市公园绿地下下的自然栖息地营造及景观技术研究	360	
7	公园+	正和生态	生态保护与修复战略下城市公园生态体验景观投入技术研究	400
8	正和生态	基于大数据和云计算的公园模式对生态及景观的应用技术研究	360	
9	生物多样性	正和生态	防洪河道生态缓冲带生物多样性营造技术研究	400
10	正和生态	基于鸟类栖息地营造的郊野公园规划设计研究	360	
11	河流湿地修复	正和生态	基于生态敏感性评价的河流湿地生态修复技术研究	360

公司调整生态保护与环境治理研发能力提升项目内部结构,系公司管理层考虑到公司自建实验室的场地和人员技术水平的整体限制,当前阶段,公司的核心业务以“海洋生态修复、生态管家、公园+”为主,公司本次新增研发课题能够有效匹配市场需求,提升公司的产品竞争力,有助于企业进一步开拓市场。同时,公司将主要通过与国有企业、科研院所开展实验室合作项目,联合共建实验室,以持续提升企业的影响力和研发能力。公司本次调整募投项目的内部结构,系为了持续适应市场需求,有效提高募集资金的使用效率,使公司研发能力能够长期匹配战略发展方向,本次调整募集资金投资项目内部结构,未改变募投项目实施主体及投资总额。本事项已获得公司第四届董事会第八次会议、第四届监事会第八次会议审议通过,独立意见对上述事项发表了独立意见,持续督导机构对公司本次调整募集资金投资项目内部结构事项无异议。

5) 部分项目投入尚未完成的主要原因,以及项目实施情况是否与前期预计相符

公司募集资金投资项目使用计划如下:

单位:人民币,万元

序号	募投项目	投资额	第一年	第二年	第三年	实施周期	截止2022年末投入	投入进度
1	生态保护与环境治理研发能力提升项目	5,890.79	2,268.43	1,833.02	1,789.33	3年	1,663.26	28.23%
2	信息化建设项目	1,843.07	904.88	938.19	-	3年	422.63	22.93%
3	公司战略及管理提升项目	1,092.28	436.91	364.09	291.27	3年	1,092.28	100.00%
4	补充工程项目运营资金	44,066.16	根据工程施工业务所需使用动态投入			不适用	42,188.74	96.76%

公司募集资金投资项目均处于正常实施周期内,公司稳步推进,合理安排募集资金投入进度。截止2022年末,“生态保护与环境治理研发能力提升项目”以及“信息化建设项目”的募集资金投入比例分别为28.23%以及22.93%,募集资金使用进度较低,投入进度较低的原因如下:

1、生态保护与环境治理研发能力提升项目

该项目计划总投资16,179.38万元,其中使用募集资金投入金额5,890.79万元,项目计划实施周期3年,本次募集资金投资项目内部结构调整后,将主要围绕公司新的产品方向和市场方向进行研发课题的投入,公司初步预计募集资金将于2023年全部使用完毕,2024年8月以前完成全部新增课题题结。

截止2022年末,该项目累计使用募集资金投入1,663.26万元,项目募集资金投入进度较低,主要原因系公司前期的研发课题投入主要以企业自有资金投入,公司上市以后并未对前期投入的研发费用进行置换,前期投入的课题大多数处于实施和结题阶段,新增课题尚未正式立项,公司管理层考虑到,由于办公场地限制,实验室建设及人员要求受到较大制约,公司整体考虑到新业务的布局方向,对募投项目内部结构进行调整,将募集资金主要用于新的课题、产品研究中,目前各项研发课题正在稳步推进。

2、信息化建设项目

该项目计划总投资5,062.10万元,其中使用募集资金投入1,843.07万元,项目实施周期3年,截止2022年末,该项目累计使用募集资金投入422.63万元,项目募集资金投入进度较低,主要原因系公司上市之前并没有启动信息化建设的相关内容,上市以后,募集资金到位以后才启动上述工作,公司对于信息化建设进行了系统规划和梳理,通过采购第三方专业服务,分期启动信息化建设和运营工作,当前已经完成了第一期的系统上线,后续涉及成本、财务管理、办公、人力资源系统将持续开展实施。

截至本回复出具之日,公司各项募投项目正常实施,与预计安排基本相符。由于募投项目的建设周期较长,公司将结合所处行业及市场环境,公司实际经营情况等,对建设期间内的具体投资进度进行合理安排及灵活调整,积极推进项目实施。

如后续宏观经济、行业政策、市场环境等因素发生重大变化,或公司的发展战略、经营情况发生重大变化,可能导致募投项目无法实现预定计划的,公司将及时制定应对方案,并按照规定履行相应的审议及信息披露程序。

4-2 各项目投资的会计处理和列报情况,是否符合会计准则的规定、对公司资产或净利润的影响,如形成资产,进一步说明相关资产有无减值迹象。请年审会计师和保荐机构发表意见。

1、各项目投资的会计处理和列报情况,是否符合会计准则的规定、对公司资产或净利润的影响

公司募投项目明细如下:

单位:人民币,万元

项目名称	募集资金计划投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末累计投入金额占募集资金投入金额的比例
公司战略及管理提升项目	1,092.28	1,092.28	100.00%
生态保护与环境治理研发能力提升项目	5,890.79	1,663.26	-4,227.53
信息化建设项目	1,843.07	422.63	-1,420.44
补充工程项目运营资金	44,056.16	42,188.74	-1,866.42
合计	52,481.30	45,360.91	-7,120.39

1) 各项目投资的会计处理和列报情况,对公司资产或净利润的影响

● 公司战略及管理提升