

证券代码：301109

证券简称：军信股份

公告编号：2024-105



湖南军信环保股份有限公司

2024 年第三季度报告

2024-105

2024 年 10 月

湖南军信环保股份有限公司

2024 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年 同期增减
营业收入（元）	645,236,721.83	6.87%	1,755,724,154.42	27.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	138,956,541.86	-13.25%	407,097,925.47	0.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	133,657,337.21	-11.12%	375,532,490.89	1.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	722,602,017.40	8.71%
基本每股收益（元/股）	0.3389	-13.26%	0.9929	0.97%
稀释每股收益（元/股）	0.3389	-13.26%	0.9929	0.97%
加权平均净资产收益率	2.72%	-0.51%	7.79%	-0.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	10,145,636,799.05	9,654,441,175.45	5.09%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	5,186,934,788.86	5,145,508,680.77	0.81%	

(二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-485.43	-78,478.83	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	221,850.42	2,416,513.03	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,236,884.43	19,361,603.68	
对外委托贷款取得的损益	986,493.64	3,252,699.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	183,925.51	1,062,339.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,776,979.45	10,954,921.07	

减：所得税影响额	-114,955.41	4,599,027.90	
少数股东权益影响额 (税后)	221,398.78	805,135.43	
合计	5,299,204.65	31,565,434.58	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目：债权投资持有期间的利息。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

单位：元

资产负债表项目	2024 年 9 月 30 日	2024 年 1 月 1 日	变动幅度	变动原因
货币资金	1,686,018,346.57	870,284,994.30	93.73%	主要系本期部分现金管理到期。
交易性金融资产	130,092,260.28	814,065,136.97	-84.02%	主要因期末持有的结构性存款较期初有所减少。
应收票据	4,700,000.00	10,861,007.86	-56.73%	主要因本期末未到期的票据余额较期初减少。
合同资产	41,816,586.91	26,384,330.57	58.49%	主要系本期末确认的合同资产余额较期初增加。
一年内到期的非流动资产	151,587,575.00	45,163,623.85	235.64%	主要因期末重分类至一年内到期的非流动资产的债权投资相比期初较大。
其他流动资产	162,530,589.78	235,351,022.06	-30.94%	主要因较期末相比，期初存在较大金额的理财产品重分类至其他流动资产。
在建工程	47,286,034.67	32,122,431.88	47.21%	主要系本期项目建设投入增加，在建工程余额增加。
长期待摊费用	2,306,166.55	3,728,430.75	-38.15%	主要系本期正常摊销所致。
其他非流动资产	43,254,038.32	71,399,446.69	-39.42%	主要系预付购置长期资产款较期初减少。
应付账款	386,369,649.07	291,109,624.67	32.72%	主要系本期项目建设投入增加，期末应付工程款较期初增加。
应付职工薪酬	28,485,395.77	47,363,913.85	-39.86%	主要系上期计提的年终奖于本期发放，应付奖金期末余额较期初余额减少。
其他流动负债	13,329,814.12	7,691,888.52	73.30%	主要系本期末待转销项税余额较期初增加。
利润表科目	2024 年 1-9 月	2023 年 1-9 月	变动幅度	变动原因
营业收入	1,755,724,154.42	1,374,434,577.05	27.74%	本期建设期服务收入为 6.16 亿元，上年同期建设期服务收入为 2.32 亿元，剔除建设期服务收入后，本期营业收入为 11.40 亿元，上年同期营业收入为 11.42 亿元，同比下降 0.16%。

营业成本	1,001,552,269.24	645,323,154.18	55.20%	本期建设期服务成本为 6.16 亿元，上年同期建设期服务成本为 2.32 亿元，剔除建设期服务成本后，本期营业成本为 3.86 亿元，上年同期营业成本 4.13 亿元，同比下降 6.51%。
公允价值变动收益	7,467,403.28	16,442,369.85	-54.58%	主要因现金管理的公允价值变动收益减少。
信用减值损失	-2,419,443.30	-8,517,063.04	-71.59%	主要因本期应收账款回款情况优于上年同期。
资产减值损失	555,576.60	-1,262,778.73	-144.00%	主要系本期末确认的合同资产余额较期初增加，因此确认的资产减值损失较上期增加。
资产处置收益	-80,878.83	353,009.71	-122.91%	主要系上期处置资产较本期增加。
营业外收入	2,457,541.21	1,163,884.83	111.15%	主要系本期废品销售收入较上期增加
营业外支出	1,340,962.54	74,241.67	1706.21%	主要系本期公益性捐赠支出较上期增加。
所得税费用	71,961,618.82	32,063,632.22	124.43%	主要因本期公司控股子公司湖南浦湘环保能源有限公司免征企业所得税优惠政策到期，本期开始享受减半征收企业所得税优惠政策。
现金流量表科目	2024 年 1-9 月	2023 年 1-9 月	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	722,602,017.40	664,691,702.48	8.71%	
投资活动产生的现金流量净额	282,145,444.14	-278,913,727.42	201.16%	主要系本期项目建设投入增加，因此本期购建长期资产支付的现金较上期增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-188,784,765.78	-693,875,754.38	72.79%	主要系本期控股子公司取得项目贷款，因此本期取得借款收到的现金较大，而上年同期无取得借款收到的现金。

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,861	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
湖南军信环保集团有限公司	境内非国有法人	62.23%	255,155,217	255,155,217	不适用	0
戴道国	境内自然人	5.27%	21,611,654	21,611,654	不适用	0
何英品	境内自然人	4.09%	16,787,298	16,787,298	不适用	0
湖南道信投资咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.77%	7,241,250	7,241,250	不适用	0
中信证券—中国银行—中信证券军信股份员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	其他	1.59%	6,499,200	0	不适用	0
湖南湘江中盈投资管理有限公司	国有法人	0.84%	3,447,285	0	不适用	0

冷朝强	境内自然人	0.60%	2,452,500	2,452,500	不适用	0
长沙先导产业投资有限公司	国有法人	0.53%	2,154,552	0	不适用	0
何俊	境内自然人	0.51%	2,106,000	2,106,000	不适用	0
湖南品信投资咨询合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.37%	1,518,750	1,518,750	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况 (不含通过转融通出借股份、高管锁定股)						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
中信证券-中国银行-中信证券军信股份员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	6,499,200.00	人民币普通股	6,499,200.00			
湖南湘江中盈投资管理有限公司	3,447,285.00	人民币普通股	3,447,285.00			
长沙先导产业投资有限公司	2,154,552.00	人民币普通股	2,154,552.00			
香港中央结算有限公司	1,447,166.00	人民币普通股	1,447,166.00			
何永波	1,119,750.00	人民币普通股	1,119,750.00			
湖南高新创业投资集团有限公司	861,820.00	人民币普通股	861,820.00			
上海国际信托有限公司	670,150.00	人民币普通股	670,150.00			
廖国礼	530,000.00	人民币普通股	530,000.00			
邓志辉	509,000.00	人民币普通股	509,000.00			
梁斌	463,000.00	人民币普通股	463,000.00			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前 10 名股东：戴道国、何英品、何俊系湖南军信环保集团有限公司的股东，戴道国与湖南军信环保集团有限公司的股东李孝春（系戴道国岳母）为一致行动人；何英品系公司股东何俊的哥哥，何俊系公司股东何英品的妹妹。</p> <p>2、公司前 10 名无限售条件股东：公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。</p>					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>上述前 10 名无限售条件股东中：公司股东何永波除通过普通证券账户持有 695,550 股外，还通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 424,200 股，实际合计持有 1,119,750 股；公司股东邓志辉除通过普通证券账户持有 280,000 股外，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 229,000 股，实际合计持有 509,000 股。</p>					

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

（三）限售股份变动情况

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

1、公司主要经营情况

2024 年 1-9 月，公司实现营业收入 17.56 亿元，比上年同期增长 27.74%；实现归属于上市公司股东的净利润 4.07 亿元，比上年同期增长 0.97%；整体业绩保持了较为稳定的增长趋势。截至报告期末，公司资产总额为 1,014,563.68 万元，归母净资产 518,693.48 万元。

2024 年 1-9 月，公司垃圾处理量为 250.30 万吨，比上年同期下降 1.46%；其中垃圾焚烧处理量为 240.61 万吨，比上年同期下降 1.52%；上网电量 11.01 亿度，比上年同期增长 3.74%；垃圾焚烧平均吨上网电量为 457.53 度，比上年同期增长 5.34%；飞灰填埋处理量为 5.14 万吨，比上年同期下降 10.36%；污泥处理量为 29.37 万吨，比上年同期下降 5.54%；渗滤液（污水）处理量为 62.32 万吨，比上年同期增长 30.31%。

注：以上部分数据的统计或计算与实际数据如有差异，是由于四舍五入所致。

2、关于公司筹划重大资产重组的情况

（1）公司拟通过发行股份及支付现金的方式向湖南仁联企业发展有限公司等 19 名交易对方购买其持有的湖南仁和环境股份有限公司 63% 股权，同时拟向不超过 35 名符合条件的特定对象发行股份募集配套资金（以下简称“本次交易”或“重大资产重组”）。公司因筹划本次交易，经向深圳证券交易所申请，公司股票（证券简称：军信股份，证券代码：301109）自 2023 年 2 月 20 日（星期一）上午开市起停牌，停牌时间预计不超过 10 个交易日，具体内容详见公司于 2023 年 2 月 20 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于筹划重大资产重组的停牌公告》（公告编号：2023-005）。在停牌期间，公司根据相关规定发布了停牌进展公告，具体内容详见公司于 2023 年 2 月 24 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于筹划重大资产重组的停牌进展公告》（公告编号：2023-006）。

（2）2023 年 3 月 3 日，公司召开了第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于〈湖南军信环保股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等相关议案，具体内容详见公司于 2023 年 3 月 6 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。根据深圳证券交易所的相关规定，经公司申请，公司股票于 2023 年 3 月 6 日（星期一）上午开市起复牌，具体内容详见公司于 2023 年 3 月 6 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的一般风险提示暨公司股票复牌的提示性公告》（公告编号：2023-010）。

（3）公司于 2023 年 4 月 4 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于披露发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案后的进展公告》（公告编号：2023-017）。

（4）公司于 2023 年 5 月 4 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于披露发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案后的进展公告》（公告编号：2023-037）。

（5）公司于 2023 年 6 月 2 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于披露发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案后的进展公告》（公告编号：2023-048）。

（6）公司于 2023 年 6 月 26 日召开第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》和《关于〈湖南军信环保股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的各项议案，并在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《湖南军信环保股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等相关公告。

(7) 公司于 2023 年 7 月 18 日召开第二届董事会第三十次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于批准本次交易相关加期审计报告、备考审阅报告的议案》和《关于〈湖南军信环保股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》，并在巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)披露了《湖南军信环保股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》等相关公告。

(8) 公司于 2023 年 8 月 3 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》和《关于〈湖南军信环保股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的各项议案，并在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露了《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-063）。

(9) 公司于 2023 年 8 月 11 日收到深圳证券交易所出具的《关于受理湖南军信环保股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请文件的通知》（深证上审（2023）616 号），深交所对公司报送的发行股份购买资产并募集配套资金报告书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 14 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的《关于发行股份购买资产并募集配套资金申请文件获得深圳证券交易所受理的公告》（公告编号：2023-064）。

(10) 公司于 2023 年 8 月 25 日收到深圳证券交易所出具的《关于湖南军信环保股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核问询函》（审核函（2023）030013 号）。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 28 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的《关于收到深圳证券交易所〈关于湖南军信环保股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核问询函〉的公告》（公告编号：2023-066）。

(11) 公司于 2023 年 9 月 22 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露了《关于延期回复〈关于湖南军信环保股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核问询函〉的公告》（公告编号：2023-076）。

(12) 根据审核问询函的要求，公司会同相关中介机构，对审核问询函所列的问题进行了认真分析与核查，于 2023 年 10 月 24 日召开第二届董事会第三十二次会议、第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、《关于公司与交易对方补充签署附条件生效的交易文件的议案》、《关于确认本次交易方案调整不构成重大调整的议案》和《关于〈湖南军信环保股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的各项议案，并对审核问询函所列的问题进行了回复。具体内容详见公司分别于 2023 年 10 月 24 日、2023 年 11 月 14 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

(13) 公司于 2023 年 12 月 5 日收到深交所出具的《关于湖南军信环保股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的第二轮审核问询函》（审核函（2023）030019 号）（以下简称“第二轮审核问询函”）。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 5 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的《关于收到深圳证券交易所〈关于湖南军信环保股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的第二轮审核问询函〉的公告》（公告编号：2023-095）。

(14) 根据第二轮审核问询函的要求，公司会同相关中介机构，对审核问询函所列的问题进行了认真分析与核查，于 2023 年 12 月 7 日召开第二届董事会第三十四次会议、第二届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、《关于公司与交易对方补充签署附条件生效的交

易文件的议案》、《关于确认本次交易方案调整不构成重大调整的议案》和《关于〈湖南军信环保股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的各项议案，并对审核问询函所列的问题进行了回复。具体内容详见公司分别于 2023 年 12 月 7 日、2023 年 12 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

（15）公司于 2023 年 12 月 29 日收到深交所出具的《关于湖南军信环保股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的第三轮审核问询函》（审核函〔2023〕030022 号）（以下简称“第三轮审核问询函”）。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 29 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于收到深圳证券交易所〈关于湖南军信环保股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的第三轮审核问询函〉的公告》（公告编号：2023-102）。

（16）公司于 2023 年 12 月 31 日收到深圳证券交易所中止审核通知：“因重大资产重组申请文件中记载的评估资料已过有效期，需要补充提交，按照《深圳证券交易所上市公司重大资产重组审核规则》的相关规定，本所对其中止审核”。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 2 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于收到深圳证券交易所中止审核公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目通知的公告》（公告编号：2024-002）。

（17）公司于 2024 年 2 月 28 日召开第二届董事会第三十五次会议、第二届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于批准本次交易加期评估报告的议案》、《关于本次交易方案之标的资产的定价原则及交易对价的议案》、《关于本次交易评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价公允性的议案》、《关于〈湖南军信环保股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的各项议案。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

（18）2024 年 2 月 28 日，公司完成对本次交易申请文件中记载的评估资料的更新工作，并向深交所提交恢复审核申请。2024 年 2 月 29 日，深交所同意恢复审核本次重大资产重组事项。2024 年 2 月 29 日，公司收到深圳证券交易所中止审核通知：因重大资产重组申请文件中记载的财报相关资料已过有效期，需要补充提交，按照《深圳证券交易所上市公司重大资产重组审核规则》的相关规定，深圳证券交易所对其中止审核。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 1 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于收到深圳证券交易所对公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目恢复审核及再次中止审核通知的公告》（公告编号：2024-010）。

（19）公司于 2024 年 4 月 26 日召开第二届董事会第三十七次会议、第二届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、《关于公司与交易对方补充签署附条件生效的交易文件的议案》、《关于确认本次交易方案调整不构成重大调整的议案》、《关于批准本次交易相关加期审计报告、备考审阅报告的议案》、《关于〈湖南军信环保股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的各项议案。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 29 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

（20）2024 年 4 月 29 日，公司完成对本次交易申请文件中记载的财报资料的更新工作，并向深交所提交恢复审核申请。2024 年 4 月 29 日，深交所同意恢复审核本次重大资产重组事项。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 29 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于收到深圳证券交易所恢复审核通知的公告》（公告编号：2024-042）。

(21) 公司于 2024 年 5 月 29 日召开第二届董事会第三十八次会议、第二届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于批准本次交易加期评估报告的议案》、《关于本次交易方案之标的资产的定价原则及交易对价的议案》、《关于本次交易评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价公允性的议案》、《关于〈湖南军信环保股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（上会稿）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的各项议案。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

(22) 公司于 2024 年 5 月 25 日收到深交所出具的《关于湖南军信环保股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核中心意见落实函》（审核函〔2024〕030006 号）（以下简称“审核中心意见落实函”）。公司会同相关中介机构，对审核中心意见落实函所列的问题进行了认真分析与核查，于 2024 年 5 月 30 日对审核中心意见落实函进行了回复。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

(23) 公司于 2024 年 5 月 31 日收到深交所并购重组审核委员会的通知，于 2024 年 6 月 7 日召开 2024 年第 1 次并购重组审核委员会审议会议，审核公司本次重组的申请。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 3 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于收到深圳证券交易所并购重组审核委员会审核公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项会议安排的公告》（公告编号：2024-053）。

(24) 2024 年 6 月 7 日，深交所并购重组审核委员会召开 2024 年第 1 次并购重组审核委员会审议会议，对公司本次重组的申请进行了审议。根据深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所并购重组审核委员会 2024 年第 1 次审议会议结果公告》，本次会议的审议结果为：本次交易符合重组条件和信息披露要求。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 7 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得深圳证券交易所并购重组审核委员会审核通过的公告》（公告编号：2024-056）。

(25) 公司于 2024 年 6 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《湖南军信环保股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（注册稿）》等相关公告，具体内容详见公司于 2024 年 6 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

(26) 公司于 2024 年 7 月 19 日召开第二届董事会第三十九次会议、第二届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、《关于公司与交易对方补充签署附条件生效的交易文件的议案》、《关于确认本次交易方案调整不构成重大调整的议案》、《关于批准本次交易相关备考审阅报告的议案》、《关于〈湖南军信环保股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（注册稿）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的各项议案。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

(27) 公司于 2024 年 8 月 5 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意湖南军信环保股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2024〕1105 号），具体内容详见公司于 2024 年 8 月 5 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《湖南军信环保股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会〈关于同意湖南军信环保股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复〉的公告》（公告编号：2024-071）。

(28) 公司于 2024 年 8 月 23 日召开第二届董事会第四十次会议，审议通过了《关于延长公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易股东大会决议有效期的议案》和《关于提请公司股东大会延长授权董事会全权办理

本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事宜有效期的议案》，具体内容详见公司于 2024 年 8 月 27 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于延长公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易股东大会决议及授权有效期的公告》（公告编号：2024-083）。

(29) 公司于 2024 年 9 月 11 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于延长公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易股东大会决议有效期的议案》和《关于提请公司股东大会延长授权董事会全权办理本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事宜有效期的议案》，并在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-089）。

(30) 公司于 2024 年 9 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项的进展公告》（公告编号：2024-093）。

(31) 公司于 2024 年 10 月 17 日召开第二届董事会第四十一次会议、第二届监事会第三十次会议，审议通过了《关于批准本次交易相关审计报告、备考审阅报告的议案》。具体内容详见公司于 2024 年 10 月 17 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

3、募集资金及自有资金现金管理情况

公司于 2024 年 4 月 19 日召开了第二届董事会第三十六次会议和第二届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司及子公司使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用不超过人民币 1.2 亿元（含本数）闲置募集资金及不超过人民币 22 亿元（含本数）的自有资金进行现金管理。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 23 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司及子公司使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2024-030）。

截至报告期末，公司及子公司使用自有资金进行现金管理的尚未到期的理财产品金额为 65,000 万元。

4、关于吉尔吉斯共和国首都比什凯克市垃圾科技处置发电项目的情况

(1) 为实现垃圾减量化、资源化、无害化处理，吉尔吉斯共和国比什凯克市政府决定采用清洁焚烧方式对吉尔吉斯共和国楚河州比什凯克市的垃圾进行处置，项目名称为“垃圾焚烧发电项目”或“垃圾科技处置发电项目”。经吉尔吉斯共和国首都比什凯克市政府和公司协商一致，公司董事长戴道国先生代表公司与吉尔吉斯共和国首都比什凯克市政府市长艾别克·朱努沙利耶夫（А. Д. Ж. Джунушалиев）于 2023 年 11 月 14 日在吉尔吉斯共和国首都比什凯克市签署了《垃圾焚烧发电项目框架协议》。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 15 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于与吉尔吉斯共和国首都比什凯克市政府签订〈垃圾焚烧发电项目框架协议〉的公告》（公告编号：2023-091）。

(2) 根据《垃圾焚烧发电项目框架协议》的相关约定，公司于 2024 年 3 月 13 日在吉尔吉斯共和国首都比什凯克市设立了全资子公司“军信环保（吉尔吉斯）投资有限公司”，注册资本为 8950 万索姆（以实际汇率为准计算人民币出资额），出资方式为公司自有资金。具体内容详见公司于 2024 年 3 月 14 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于投资设立海外子公司的公告》（公告编号：2024-013）。

(3) 根据《垃圾焚烧发电项目框架协议》的相关约定，2024 年 3 月 29 日，比什凯克垃圾科技处置发电项目投资协议签约暨奠基仪式在吉尔吉斯共和国首都比什凯克举行，军信环保（吉尔吉斯）投资有限公司总经理戴道国先生代表公司与吉尔吉斯共和国内阁授权代表比什凯克市政府市长艾别克·朱努沙利耶夫签署垃圾科技处置发电项目投资协议。

具体内容详见公司于 2024 年 4 月 1 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于全资子公司与吉尔吉斯共和国内阁签订垃圾科技处置发电项目投资协议暨举行项目奠基仪式的公告》（公告编号：2024-016）。

（4）2024 年 7 月，公司将其持有的军信环保（吉尔吉斯）投资有限公司的 100%股权全部转让给公司全资子公司军信环保股份（香港）国际有限公司，并于 2024 年 7 月 16 日在吉尔吉斯共和国比什凯克相关主管部门办理完成相关股权变更手续，军信环保（吉尔吉斯）投资有限公司由公司全资子公司变更为公司全资孙公司。

（5）2024 年 7 月 24 日，公司全资孙公司军信环保（吉尔吉斯）投资有限公司与吉尔吉斯共和国比什凯克市政府在吉尔吉斯共和国首都比什凯克市签订了《吉尔吉斯共和国比什凯克市垃圾科技处置发电项目特许经营协议》，授予军信环保（吉尔吉斯）投资有限公司独家负责比什凯克市垃圾科技处置发电项目的投资、融资、建设、运营，并享有获取垃圾处理服务费收入、电费收入及相关收入的权利。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 25 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于全资孙公司与吉尔吉斯共和国比什凯克市政府签订垃圾科技处置发电项目特许经营协议的公告》（公告编号：2024-068）。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：湖南军信环保股份有限公司

2024 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,686,018,346.57	870,284,994.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	130,092,260.28	814,065,136.97
衍生金融资产		
应收票据	4,700,000.00	10,861,007.86
应收账款	824,417,704.05	766,484,959.73
应收款项融资		
预付款项	13,518,088.03	14,098,540.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,613,300.89	2,123,778.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	30,410,588.55	28,048,987.91
其中：数据资源		
合同资产	41,816,586.91	26,384,330.57
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	151,587,575.00	45,163,623.85
其他流动资产	162,530,589.78	235,351,022.06
流动资产合计	3,047,705,040.06	2,812,866,381.66
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资	474,688,359.54	601,263,067.29
其他债权投资		
长期应收款	211,518,580.97	221,111,076.62
长期股权投资		
其他权益工具投资	300,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	15,897,087.32	16,929,045.88
在建工程	47,286,034.67	32,122,431.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,855,454.60	10,076,852.02
无形资产	6,212,262,436.87	5,811,197,777.14
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,306,166.55	3,728,430.75
递延所得税资产	82,563,600.15	73,446,665.52
其他非流动资产	43,254,038.32	71,399,446.69
非流动资产合计	7,097,931,758.99	6,841,574,793.79
资产总计	10,145,636,799.05	9,654,441,175.45
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	386,369,649.07	291,109,624.67
预收款项		
合同负债	281,432.31	281,432.31
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	28,485,395.77	47,363,913.85
应交税费	40,046,448.69	38,797,083.35
其他应付款	63,841,230.76	61,207,311.70
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	443,951,285.26	491,872,241.41
其他流动负债	13,329,814.12	7,691,888.52
流动负债合计	976,305,255.98	938,323,495.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,421,534,810.18	2,155,384,352.97
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,895,728.28	9,168,813.38
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债	785,894,895.63	769,860,479.83
递延收益		
递延所得税负债	55,046,335.82	52,582,430.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,270,371,769.91	2,986,996,077.10
负债合计	4,246,677,025.89	3,925,319,572.91
所有者权益：		
股本	410,010,000.00	410,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,557,786,610.92	2,554,259,432.27
减：库存股		
其他综合收益	-189,996.03	
专项储备		
盈余公积	155,770,319.98	155,770,319.98
一般风险准备		
未分配利润	2,063,557,853.99	2,025,468,928.52
归属于母公司所有者权益合计	5,186,934,788.86	5,145,508,680.77
少数股东权益	712,024,984.30	583,612,921.77
所有者权益合计	5,898,959,773.16	5,729,121,602.54
负债和所有者权益总计	10,145,636,799.05	9,654,441,175.45

法定代表人：戴道国 主管会计工作负责人：戴彬 会计机构负责人：彭丽霞

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,755,724,154.42	1,374,434,577.05
其中：营业收入	1,755,724,154.42	1,374,434,577.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,242,124,382.94	898,230,921.71
其中：营业成本	1,001,552,269.24	645,323,154.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	27,001,673.40	24,904,801.54
销售费用		
管理费用	88,033,483.55	85,259,267.09
研发费用	46,536,880.76	50,263,248.80
财务费用	79,000,075.99	92,480,450.10
其中：利息费用	86,017,227.57	104,440,611.39
利息收入	7,123,752.42	12,194,670.45
加：其他收益	36,824,948.53	35,660,014.35

投资收益（损失以“-”号填列）	25,734,920.99	20,407,386.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,467,403.28	16,442,369.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,419,443.30	-8,517,063.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	555,576.60	-1,262,778.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-80,878.83	353,009.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	581,682,298.75	539,286,594.06
加：营业外收入	2,457,541.21	1,163,884.83
减：营业外支出	1,340,962.54	74,241.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	582,798,877.42	540,376,237.22
减：所得税费用	71,961,618.82	32,063,632.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	510,837,258.60	508,312,605.00
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	510,837,258.60	508,312,605.00
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	407,097,925.47	403,201,248.78
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	103,739,333.13	105,111,356.22
六、其他综合收益的税后净额	-189,996.03	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-189,996.03	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-189,996.03	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		

2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-189,996.03	
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	510,647,262.57	508,312,605.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	406,907,929.44	403,201,248.78
（二）归属于少数股东的综合收益总额	103,739,333.13	105,111,356.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.9929	0.9834
（二）稀释每股收益	0.9929	0.9834

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：戴道国 主管会计工作负责人：戴彬 会计机构负责人：彭丽霞

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,166,596,204.07	1,085,960,683.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	34,397,966.47	32,787,346.70
收到其他与经营活动有关的现金	14,644,594.75	18,235,124.04
经营活动现金流入小计	1,215,638,765.29	1,136,983,154.11
购买商品、接受劳务支付的现金	222,096,263.77	197,017,067.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	85,338,504.04	112,845,379.97
支付的各项税费	141,966,021.20	93,719,841.03
支付其他与经营活动有关的现金	43,635,958.88	68,709,162.65
经营活动现金流出小计	493,036,747.89	472,291,451.63
经营活动产生的现金流量净额	722,602,017.40	664,691,702.48
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	4,051,000,000.00	3,180,000,000.00
取得投资收益收到的现金	36,957,513.93	45,165,436.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		363,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,087,957,513.93	3,225,528,736.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	557,227,834.46	384,442,463.42
投资支付的现金	3,248,584,235.33	3,120,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,805,812,069.79	3,504,442,463.42
投资活动产生的现金流量净额	282,145,444.14	-278,913,727.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24,500,000.00	
取得借款收到的现金	484,586,457.21	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	509,086,457.21	
偿还债务支付的现金	267,297,951.18	209,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	429,562,013.15	483,647,721.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		32,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,011,258.66	1,128,032.44
筹资活动现金流出小计	697,871,222.99	693,875,754.38
筹资活动产生的现金流量净额	-188,784,765.78	-693,875,754.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-251,913.41	
五、现金及现金等价物净增加额	815,710,782.35	-308,097,779.32
加：期初现金及现金等价物余额	861,370,219.17	1,031,578,228.46
六、期末现金及现金等价物余额	1,677,081,001.52	723,480,449.14

（二）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

（三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

湖南军信环保股份有限公司董事会
2024 年 10 月 29 日