

**关于青岛冠中生态股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目及已
支付发行费用的鉴证报告**



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、鉴证报告

二、以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的专项说明

三、证书复印件

1、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件

2、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件

3、注册会计师执业证书复印件



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于青岛冠中生态股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的鉴证报告

中兴华核字（2023）第 030088 号

青岛冠中生态股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的青岛冠中生态股份有限公司（以下简称“贵公司”、“冠中生态”）编制的截止2023年8月4日的《以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、董事会的责任

按照中国证监会发布的《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(2022年修订)》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的有关规定编制专项说明是冠中生态董事会的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对专项说明发表鉴证意见。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，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，冠中生态编制的《以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的专项说明》符合《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(2022年修订)》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的有关规定,在所有重大方面公允反映了冠中生态截止2023年8月4日以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供冠中生态用于以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之目的,不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果,与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中国注册会计师: 丁兆栋



中国注册会计师: 王丽丽



中国·北京

中国注册会计师: 田迷迷



2023年8月11日

青岛冠中生态股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用 的专项说明

深圳证券交易所：

现根据中国证监会发布的《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(2022年修订)》和贵所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意青岛冠中生态股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1384号）同意注册，公司本次向不特定对象发行可转换公司债券每张面值人民币100元，发行数量4,000,000.00张，发行价格为每张人民币100元，募集资金总额为人民币400,000,000.00元，扣除承销费及保荐费用人民币6,700,000.00元后实际收到的募集资金总额为人民币393,300,000.00元。

此次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额扣除承销费及保荐费用人民币6,700,000.00元，其他发行费用人民币1,800,943.39元后，实际募集资金净额为人民币391,499,056.61元。上述募集资金于2023年7月27日到位，已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了中兴华验字（2023）第030023号《验证报告》。公司已将实际收到的募集资金393,300,000.00元进行了专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金专户存储三方监管协议。

二、募集资金投资项目的情况

根据《青岛冠中生态股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟以本次募集资金投资额
1	建水县历史遗留矿山生态修复项目 勘查设计施工总承包	22,326.39	14,000.00
2	高青县城乡绿道网项目	20,961.91	10,000.00
3	淄博四宝山区域生态建设综合治理 项目一水体生态修复项目	5,400.18	3,000.00

4	乐平市废弃矿山生态修复综合治理项目（一期）	3,277.36	1,000.00
5	补充流动资金	12,000.00	12,000.00
合 计		63,965.83	40,000.00

在募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金或其他方式筹集的资金先行投入，并在募集资金到位之后予以置换。

三、自筹资金预先投入募集资金项目情况

募集资金投资项目在募集资金到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，截至 2023 年 8 月 4 日，自筹资金实际投资额 29,328,561.69 元。具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	募投项目名称	募集资金拟投入金额	自筹资金已预先投入资金	本次置换金额
1	建水县历史遗留矿山生态修复项目勘查设计施工总承包	140,000,000.00	12,655,677.14	12,655,677.14
2	高青县城乡绿道网项目	100,000,000.00	9,641,562.56	9,641,562.56
3	淄博四宝山区域生态建设综合治理项目一水体生态修复项目	30,000,000.00	3,673,433.68	3,673,433.68
4	乐平市废弃矿山生态修复综合治理项目（一期）	10,000,000.00	3,357,888.31	3,357,888.31
5	补充流动资金	120,000,000.00		
合 计		400,000,000.00	29,328,561.69	29,328,561.69

四、自筹资金已支付发行费用情况

本次向不特定对象发行可转换公司债券发行费用共计 8,500,943.39 元，其中承销费及保荐费 6,700,000.00 元，其他发行费用共计 1,800,943.39 元。其中，承销费及保荐费 6,700,000.00 元已通过募集资金支付。

截至 2023 年 8 月 4 日，公司以自筹资金预先支付其他发行费用的金额为 1,365,094.34 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	金额	已从募集资金中扣除	已预先支付金额	本次置换金额
1	承销及保荐费用	6,700,000.00	6,700,000.00		
2	法律服务费用	660,377.36		471,698.12	471,698.12
3	审计及验资费用	697,169.81		497,169.81	497,169.81

4	资信评级费用	377,358.49		377,358.49	377,358.49
5	用于本次发行的信息披露费用	47,169.81			
6	发行手续费用及其他费用	18,867.92		18,867.92	18,867.92
合 计		8,500,943.39	6,700,000.00	1,365,094.34	1,365,094.34

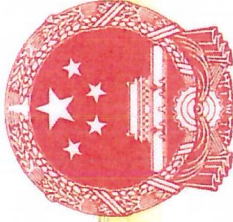
五、结论

截至 2023 年 8 月 4 日，公司以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的金额 30,693,656.03 元，本次拟使用募集资金置换 30,693,656.03 元。

青岛冠中生态股份有限公司（盖章）

2023 年 8 月 11 日





营业执照

统一社会信用代码

91110102082881146K



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。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

(副本) (5-2)

名称 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农, 乔久华

经营范围

一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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 6871万元

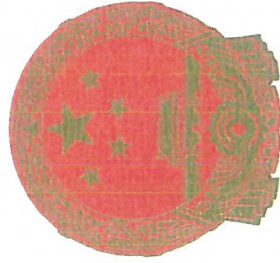
成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

登记机关



2023年06月09日



会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0014686

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。
- 《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》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

发证机关：

北京市财政局

二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制



姓名 丁兆栋
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971年3月13日
Date of birth
工作单位 青岛兰德有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码 370203710313203
Identity card No.

报
于业务无
用，复印
此件专用，
告效。



2008 3 31

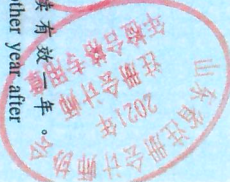
证书编号: 370200210007
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年6月1日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.



2004年3月31日

2011年度任职资格审查合格

转出: 张同, 2015.8.26

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告并登报声明作废后，办理补办手续。

中注协会计师事务所 NOTES

1. When practising this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓 名 王丽丽

Full name

性 别 女

Sex

出 生 日 期 1985-09-30

Date of birth

工 作 单 位 瑞岳华会计师事务所有限公司青岛分所

Working unit

身 份 证 号 370283198509303525

Identity card No.

证书编号: 110001590472
No. of Certificate
批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 二〇一〇年十月一日
Date of Issuance

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration



2012年注册会计师年检合格

年 月 日

- 一、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。
- 二、本证书仅限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。



1. When practising as a CPA, the certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
2. This certificate shall be returned to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
3. The CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓 名
Full name 田迷迷
性 别
Sex 女
出 生 日 期
Date of birth 1986-11-08
工 作 单 位
Working unit 中兴华会计师事务所（特殊
身份 证 号 码 普 通 合 伙） 山 东 分 所
Identity card No. 370682198611088425

此件仅用于业务报告，
专用，复印无效。

发证日期：
Date of Issuance

2021 年 03 月 30 日

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

山东省注册会计师协会

证书编号：
No. of Certificate

110001670443

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 inspection is completed.



年 月 日