

**中再资源环境股份有限公司**  
**以自筹资金预先投入募集资金**  
**投资项目及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集资金投资项目及支付发行费用的专项说明



## 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

### 关于中再资源环境股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用 的鉴证报告

中兴华核字（2024）第 011338 号

中再资源环境股份有限公司：

我们接受委托，对后附的中再资源环境股份有限公司（以下简称中再资环）编制的截止2024年8月12日的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行专项鉴证。

#### 一、管理层的责任

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《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》的有关规定编制专项说明是中再资环管理层的责任。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，中再资环编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发



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《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》的有关规定，在所有重大方面公允反映了中再资环截止2024年8月12日以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

#### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中再资环用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024年9月5日

# 中再资源环境股份有限公司

## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用 的专项说明

（截至2024年8月12日止）

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）》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意中再资源环境股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1808号核准，本公司向特定投资者发行人民币普通股（A股）股票268,993,891股，发行价格为每股人民币3.28元，募集资金总额为人民币882,299,962.48元，中信证券股份有限公司于2024年7月31日将募集资金扣除承销费、保荐费8,542,999.62元（含税）后的余额873,756,962.86元划入公司的募集资金专户内。募集资金总额扣除各项发行费用、承销费、保荐费后，实际募集资金净额为871,857,421.44元（不含税）。上述募集资金到位情况业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（2024）第010055号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度，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、募集说明书承诺募集资金投资项目的情况

根据《2021年向特定对象发行A股股票募集说明书》（注册稿）及《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的公告》，公司向特定对象发行股票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	调整前拟投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额	备案编码
1	山东中绿资源再生有限公司废弃电器电子产品资源化综合利用项目（一期）	40,000.00	29,645.68	29,645.68	2101-371312-04-01-416054

2	唐山中再生资源开发有限公司废弃电器电子产品拆解设备升级改造及非机动车回收拆解项目	22,208.11	20,402.11	16,502.11	2106-130287-89-01-458195
3	浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司新增年处理100万台废旧家电处理能力及智能化改造项目	10,150.00	7,943.00	6,443.00	2107-330825-07-02-470090
4	仓储物流自动化智能化技术改造项目	8,444.70	8,444.70	8,444.70	2108-640907-16-02-521252
5	补充流动资金	28,400.00	28,400.00	26,150.25	
合计		109,202.81	94,835.49	87,185.74	

注：以上为四舍五入取小数点后两位的数据。

在本次发行募集资金到位之前，为把握市场机遇并尽快推动项目的实施，公司可根据项目进展程度，先行以自筹资金进行投入，待募集资金到位后，将对前期投入资金予以置换。募集资金到位后，若本次实际募集资金额（扣除发行费用后）少于项目拟投入募集资金总额，募集资金不足部分由公司自筹解决。

### 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，已由中再资环利用自筹资金先行投入。截至2024年8月12日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币27,066.44万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	募投项目名称	已预先投入资金	其中：				募集资金置换金额
			建安工程支出	土地购置	设备购置及安装	其他	
1	山东中绿资源再生资源有限公司废弃电器电子产品资源化综合利用项目（一期）	26,180.28	18,081.15	7,924.13	175.00		26,180.28
2	唐山中再生资源开发有限公司废弃电器电子产品拆解设备升级改造及非机动车回收拆解项目	508.03			508.03		508.03
3	浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司新增年处理100万台废旧家电处理能力及智能化改造项目	50.83	50.83				50.83
4	仓储物流自动化智能化技术改造项目	327.30			327.30		327.30
合计		27,066.44	18,131.98	7,924.13	1,010.33		27,066.44

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币1,044.25万元（不含增值税），在募集资金到位

前，本公司已用自筹资金支付发行费用 158.78 万元（不含增值税），具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	发行费用总额（不含增值税）	预先使用自筹资金支付的发行费用金额（不含增值税）	募集资金置换金额
1	承销及保荐费	805.94		
2	审计验资费	120.09	69.91	69.91
3	律师费	32.08	24.53	24.53
4	发行相关的印花税及其他费用	86.14	64.34	64.34
合计		1,044.25	158.78	158.78

#### 五、置换募投资金的实施

根据相关法律、法规和制度的规定，公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

中再资源环境股份有限公司（盖章）

二〇二四年九月五日





# 营业执照

(副本) (5-1)

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。

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



出资额 8276 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

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。）

登记机关



2024 年 06 月 20 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

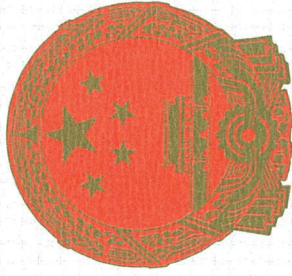
国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制





# 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

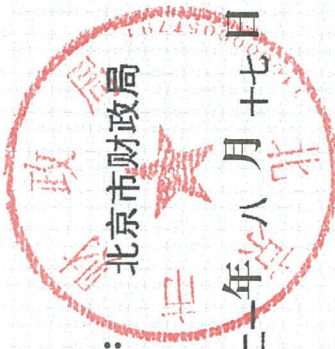
证书序号：0014686

## 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。
- 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》。

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 Full name 闫宏江  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1986-10-21  
 工作单位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 410521198610213516



BICPA



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



事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2017年4月11日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2017年4月14日  
 /y /m /d

证书编号: 110101410032  
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年06月07日  
 Date of Issuance /y /m /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

同意理出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2017年12月26日  
y m d

同意理入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2017年12月26日  
y m d

证书编号:  
No. of Certificate  
110001630281

批准注册协会:北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance  
2017年09月27日  
y m d

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.



姓名: 崔亚兵  
证书编号: 110001630281

年 y 月 m 日 d



中国注册会计师协会



姓名 Full name 崔亚兵  
性 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1980-07-29  
工作单位 Working unit 中审国际会计师事务所有限公司  
身份证号码 Identity card No. 132801198007291013



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.



年 y 月 m 日 d