

# 中信证券股份有限公司

## 关于中再资源环境股份有限公司

### 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐人”）作为中再资源环境股份有限公司（以下简称“中再资环”“公司”或“发行人”）向特定对象发行股票的保荐人，根据《中华人民共和国证券法》《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》等相关规定，对公司 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）实际募集资金金额和资金到位情况

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）注册，并经上海证券交易所同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）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，扣除相关发行费用 10,442,541.04 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 871,857,421.44 元。上述募集资金已到位，经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并出具了中兴华验字（2024）第 010055 号《验资报告》。

##### （二）募集资金使用及结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入募集资金及置换前期已支付发行费用总额为 590,337,389.35 元，尚未使用募集资金金额为 283,419,573.51 元。募集资金存放专项账户余额为 49,397,764.68 元，闲置募集资金理财余额 235,000,000.00 元，与尚未使用的募集资金余额的差额为 978,191.17 元，差额形成原因为：（1）已结算的理财产品投资收益 710,833.34 元；（2）募集资金银行账户银行存款利息收入减除手续费 267,357.83 元。

#### 二、募集资金的存放与管理情况

##### （一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《中再资源环境股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》），对公司募集资金的存储、使用、管理与监督等方面做出了明确的规定。

公司对募集资金实行专户储存，根据《管理制度》的要求并结合公司经营需要开设募集资金专项账户5个，分别核算不同的募投项目，并于2024年8月19日会同中信证券股份有限公司分别与募集资金存放银行中国光大银行股份有限公司北京分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”）。该《三方监管协议》内容与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

公司于2024年8月29日与华夏银行股份有限公司北京建国门支行、保荐人、全资子公司山东中绿资源再生有限公司签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

公司于2024年8月29日与北京银行股份有限公司总行营业部、保荐人、全资子公司唐山中再生资源开发有限公司签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

公司于2024年8月29日与中国工商银行股份有限公司北京自贸试验区支行、保荐人、全资公司浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

公司于2024年8月29日与中国建设银行股份有限公司北京朝阳支行、保荐人、全资子公司宁夏亿能固体废弃物资源化开发有限公司签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

## （二）募集资金的专户存储情况

截至2024年12月31日，公司采用向特定对象发行方式募集资金的账户余

额如下：

| 银行名称                  | 银行账号                    | 活/定期   | 期末存放金额（元）     |
|-----------------------|-------------------------|--------|---------------|
| 中国光大银行北京太平路支行         | 35650180803166889       | 参见表格注释 | 48,699,108.06 |
| 华夏银行股份有限公司北京建国门支行     | 10265000000720388       | 活期     | 490,949.78    |
| 北京银行股份有限公司总行营业部       | 20000093720600160254836 | 活期     | 3,590.46      |
| 中国工商银行股份有限公司北京自贸试验区支行 | 0200059019200484524     | 活期     | 192,480.18    |
| 中国建设银行股份有限公司北京朝阳支行    | 11050166360009008722    | 活期     | 11,636.20     |
| 合计                    |                         |        | 49,397,764.68 |

注：2024 年 10 月 29 日公司召开的第八届董事会第三十一次会议审议通过了《关于以协定存款方式存放部分募集资金的议案》，同意公司在确保不影响公司募集资金安全和募集资金投资计划正常进行的前提下，与中国光大银行北京太平路支行开设银行签署协议，开展人民币协定存款业务，存放除进行现金管理外的其余部分募集资金，期限自协定存款合同生效之日起 12 个月。该募集资金专户截至 2024 年 12 月 31 日有 48,599,108.06 元存款余额属于协定存款余额。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

由于本次向特定对象发行股票实际募集资金净额少于原计划投入募投项目的金额，公司于 2024 年 8 月 21 日召开第八届董事会第二十七次会议并作出决议，同意根据发展现状和未来业务发展规划，按照募投项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额。截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金的投入情况及效益情况详见附件 1。

#### （二）募投项目先期投入及置换情况

2024 年 8 月 12 日，公司、全资子公司山东中绿资源再生有限公司、全资子公司唐山中再生资源开发有限公司、全资公司浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司、全资子公司宁夏亿能固体废弃物资源化开发有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的实际投资额为人民币 27,066.44 万元，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对该自筹资金先期投入情况进行了专项鉴证，并出具了《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），公司于 2024

年 10 月 16 日召开第八届董事会第三十次会议审议通过《关于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》，同意公司使用募集资金 27,225.22 万元置换先期投入及已支付发行费用，并于 2024 年 10 月 28 日完成资金置换 26,180.28 万元，于 2024 年 11 月 1 日完成资金置换 994.93 万元。

**（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况**

本报告期，公司没有使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

**（四）用闲置募集资金进行现金管理的情况**

公司于 2024 年 8 月 21 日召开了第八届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》同意公司使用不超过人民币 3.4 亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、单项产品期限最长不超过 12 个月保本型的产品，包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、国债逆回购等。有效期自公司董事会审议通过之日起十二个月内。在上述额度及有效期内，资金可循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。同时，董事会授权公司管理层在上述额度和决议有效期内行使该项投资决策权并签署相关文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下：

| 序号 | 受托机构          | 存款类型   | 产品名称 | 实际投入金额（万元） | 实际投入时间    | 预计到期时间 | 实际收回本金（万元） | 实际收回时间 | 实际收益（万元） | 尚未收回本金金额（万元） |
|----|---------------|--------|------|------------|-----------|--------|------------|--------|----------|--------------|
| 1  | 中国光大银行北京太平路支行 | 对公通知存款 | -    | 3,500.00   | 2024/9/30 | -      | -          | -      | 未到期      | 3,500.00     |

|    |                           |                                                  |                                               |           |            |            |           |            |          |           |
|----|---------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|----------|-----------|
| 2  | 中国光大<br>银行北京<br>太平路支<br>行 | 对公<br>结构<br>性存<br>款<br>（保<br>本浮<br>动收<br>益<br>型） | 2024 年挂钩<br>汇率对公结<br>构性存款定<br>制第十一期<br>产品 160 | 10,000.00 | 2024/10/12 | 2024/11/12 | 10,000.00 | 2024/11/12 | 17.92    | -         |
| 3  | 中国光大<br>银行北京<br>太平路支<br>行 | 对公<br>结构<br>性存<br>款<br>（保<br>本浮<br>动收<br>益<br>型） | 2024 年挂钩<br>汇率对公结<br>构性存款定<br>制第十一期<br>产品 250 | 10,000.00 | 2024/11/14 | 2025/1/14  | -         | -          | 未 到<br>期 | 10,000.00 |
| 4  | 中国光大<br>银行北京<br>太平路支<br>行 | 对公<br>结构<br>性存<br>款<br>（保<br>本浮<br>动收<br>益<br>型） | 2024 年挂钩<br>汇率对公结<br>构性存款定<br>制第十期产<br>品 162  | 14,500.00 | 2024/10/12 | 2024/12/12 | 14,500.00 | 2024/12/12 | 53.17    | -         |
| 5  | 中国光大<br>银行北京<br>太平路支<br>行 | 对公<br>结构<br>性存<br>款<br>（保<br>本浮<br>动收<br>益<br>型） | 2024 年挂钩<br>汇率对公结<br>构性存款定<br>制第十二期<br>产品 206 | 10,000.00 | 2024/12/12 | 2025/2/12  | -         |            | 未 到<br>期 | 10,000.00 |
| 合计 |                           |                                                  |                                               | 48,000.00 | -          | -          | 24,500.00 | -          | 71.08    | 23,500.00 |

#### （五）节余募集资金使用情况

本报告期，公司不存在节余募集资金使用情况。

#### （六）募集资金使用的其他情况

公司于 2024 年 10 月 16 日召开了第八届董事会第三十次会议、第八届监事会第十四次会议审议通过了《关于部分募投项目调整内部投资结构的议案》，同意并确认“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”的内部投资结构调整。相关募投项目内部结构调整未改变募投项目实施主体和实施方式，亦不存在募集资金用途变更的其他情形，无需提交公司股东大会审议。

#### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

本报告期，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

#### **五、募投资金使用及披露中存在的问题**

在募集资金使用上，公司均严格按照相关法律、法规和公司规定履行了审批手续，并按照招股说明书和公告的使用计划进行了使用，不存在变更募集资金投资项目的情况，也不存在未经审批擅自使用的问题。公司及时、真实、准确、完整地披露了相关信息。

#### **六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见**

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对《中再资源环境股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告》进行了鉴证，并出具了《关于中再资源环境股份有限公司 2024 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（[2025]京会兴专字第 00300148 号）。北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，中再资环《关于公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照《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（2022 年修订）》（证监会公告（2022）15 号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发（2023）193 号）及相关格式指南的规定编制，在所有重大方面如实反映了公司 2024 年度募集资金存放与使用情况。

#### **七、保荐人对中再资环年度募集资金存放与使用情况的结论性意见**

经核查，保荐人认为：中再资环 2024 年度募集资金存放和使用符合《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》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等相关规定要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，并履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于中再资源环境股份有限公司  
2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签署页）

保荐代表人：

王京奇

王京奇

漆宇飞

漆宇飞

中信证券股份有限公司



附件 1:

募集资金使用情况对照表  
2024 年 1-12 月

|                                   |                |                |                |                  |                |                   |                |              |          |             |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|--------------|----------|-------------|
| 募集资金总额[注 1]                       |                |                | 882,299,962.48 |                  | 本年投入募集资金总额     |                   | 590,337,389.35 |              |          |             |
| 报告期内变更用途的募集资金总额                   |                |                | 无              |                  | 已累计投入募集资金总额    |                   | 590,337,389.35 |              |          |             |
| 累计变更用途的募集资金总额                     |                |                | 无              |                  |                |                   |                |              |          |             |
| 累计变更用途的募集资金总额比例                   |                |                | 无              |                  |                |                   |                |              |          |             |
| 承诺投资项目和超募资金投向                     | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额     | 调整后投资总额        | 本年度投入募集资金总额[注 2] | 截止期末累计投入金额     | 截止期末投资进度(%) [注 4] | 项目达到预定可使用状态日期  | 本年度实现效益      | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生变化 |
| 承诺投资项目                            |                |                |                |                  |                |                   |                |              |          |             |
| 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） | 否              | 296,456,800.00 | 296,456,800.00 | 269,771,924.75   | 269,771,924.75 | 91.00             | 2023 年 12 月    | 2,616,412.45 | 否        | 否           |

单位：人民币元

|                                              |   |                |                |                                                                                                                              |                |        |             |     |     |   |
|----------------------------------------------|---|----------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------|-------------|-----|-----|---|
| 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     | 否 | 204,021,100.00 | 165,021,100.00 | 52,689,519.00                                                                                                                | 52,689,519.00  | 31.93  | 2027 年 3 月  | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 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 | 否 | 79,430,000.00  | 64,430,000.00  | 1,818,319.70                                                                                                                 | 1,818,319.70   | 2.82   | 2026 年 11 月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 仓储物流自动化智能化技术改造项目                             | 否 | 84,447,000.00  | 84,447,000.00  | 3,467,374.37                                                                                                                 | 3,467,374.37   | 4.11   | 2027 年 6 月  | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金                                       | 否 | 284,000,000.00 | 261,502,500.00 | 261,502,521.44                                                                                                               | 261,502,521.44 | 100.00 | 不适用         | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 其他[注 3]                                      | - | -              | -              | 1,087,730.09                                                                                                                 | 1,087,730.09   | -      | 不适用         | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 合计                                           | - | 948,354,900.00 | 871,857,400.00 | 590,337,389.35                                                                                                               | 590,337,389.35 | 67.59  | 不适用         | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)                    |   |                |                | 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)于 2023 年 12 月投产,由于基金补贴政策的变化,相关收入明显减少。此外随着产能提升、竞争加剧,为保证原材料供应,在材料成本方面有一定提高。截至目前,项目收益暂未达到预期收益。 |                |        |             |     |     |   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                             |   |                |                | 不适用                                                                                                                          |                |        |             |     |     |   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况                            |   |                |                | 不适用                                                                                                                          |                |        |             |     |     |   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况                             |   |                |                | 不适用                                                                                                                          |                |        |             |     |     |   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况                             |   |                |                | 不适用                                                                                                                          |                |        |             |     |     |   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况                            |   |                |                | 募投项目先期投入金额及已支付发行费用为 27,066.44 万元,中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对该自筹资金先期投入情况进行了审核并出具了中兴华核字(2024)第 011338 号《鉴证报                             |                |        |             |     |     |   |

|                      |                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      | 告》，公司于 2024 年 10 月 16 日召开第八届董事会第三十次会议审议通过《关于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》，并于 2024 年 10 月 28 日完成资金置换 26,180.28 万元，于 2024 年 11 月 1 日完成资金置换 994.93 万元。                                                     |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 报告期内，公司不存在闲置募集资金暂时补充流动资金情况。                                                                                                                                                                                 |
| 用闲置募集资金进行现金管理情况      | 2024 年 8 月 21 日，公司第八届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 3.4 亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、单项产品期限最长不超过 12 个月保本型的产品，包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、国债逆回购等。有效期自公司董事会审议通过之日起十二个月内。在上述额度及有效期内，资金可循环滚动使用。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 本年度募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。                                                                                                                                                                                |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 本年度公司认购通知存款 3,500 万元、结构性存款 44,500 万元，到期收回结构性存款 24,500 万元，取得收益 71.09 万元。期末未到期通知存款、结构性存款金额为 23,500 万元。除此之外，公司剩余募集资金存放于募集资金专户管理，公司将根据需要合理合法使用募集资金。                                                             |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 2024 年 10 月 16 日，公司第八届董事会第三十次会议、第八届监事会第十四次会议审议通过了《关于部分募投项目调整内部投资结构的议案》，同意并确认“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”的内部投资结构调整。相关募投项目内部结构调整未改变募投项目实施主体和实施方式，亦不存在募集资金用途变更的其他情形，无需提交公司股东大会审议。            |

注 1：调整后投资总额与募集资金承诺投资总额差异系本次向特定对象发行实际募集资金金额少于原计划投入募投项目的金额及支付发行相关费用所致。

注 2：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 3：其他系置换前期已支付发行相关费用。

注 4：“截止期末投资进度”计算时不包括置换前期已支付发行费用。