

**中信证券股份有限公司**  
**关于中节能环保保护股份有限公司**  
**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**  
**2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见**

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“独立财务顾问”）作为中节能环保保护股份有限公司（以下简称“节能环保”、“公司”，更名前为中节能环保装备股份有限公司）2023 年度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的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对节能环保 2023 年度向特定对象发行股份募集配套资金于 2023 年度的存放与使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

**一、募集资金基本情况**

**（一）实际募集资金金额、资金到账时间**

根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2023〕1052 号文《关于同意中节能环保装备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》，公司向 2023 年第一次临时股东大会通过的决议所确定的特定对象发行普通股（A 股）募集配套资金不超过 300,000 万元。本次向特定对象发行股票的最终数量为 508,474,576 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 5.90 元，募集资金总额为人民币 2,999,999,998.40 元。

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（众环验字〔2024〕0200006 号）审验，截至 2023 年 12 月 29 日止，公司已收到扣除承销费和财务顾问费（含税）共计 31,999,999.99 元的出资款人民币 2,967,999,998.41 元，其中扣除承销费 28,999,999.99 元（含税），扣除财务顾问费 3,000,000.00 元（含税）。本次募集资金总额人民币 2,999,999,998.40 元，扣除承销费（不含税）

共计 27,358,490.56 元后，募集资金净额 2,972,641,507.84 元。

截至 2023 年 12 月 29 日，募集资金专户余额为 2,967,999,998.41 元，在银行专户的存储情况如下：

单位：人民币元

| 序号 | 账户名称          | 账号                   | 金额               |
|----|---------------|----------------------|------------------|
| 1  | 中国建设银行西安和平门支行 | 61050176370000001763 | 2,967,999,998.41 |
| 合计 |               |                      | 2,967,999,998.41 |

## （二）本年度使用金额及当前余额

2023 年度，节能环境以募集资金支付相关发行费用及中介费用 31,999,999.99 元，其中：支付承销费用（含税）28,999,999.99 元，支付财务顾问费（含税）3,000,000.00 元。

综上，截至 2023 年 12 月 31 日，节能环境累计使用募集资金 31,999,999.99 元，募集资金余额为 2,967,999,998.41 元。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为了规范公司募集资金的管理和使用，节能环境制订了《中节能环境保护股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《募集资金管理制度》），并于 2010 年 1 月 7 日经公司第三届董事会第十一次会议审议通过。后经 2017 年第七次临时股东大会审议，对《募集资金管理制度》进行修订；后经公司第七届董事会第三十次会议、2022 年第三次临时股东大会审议，对《募集资金管理制度》再次进行修订。根据上述管理制度的规定，公司对募集资金实行专户存储，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督。

2024 年 1 月 4 日，节能环境、中信证券与中国建设银行西安和平门支行签订了《募集资金三方监管协议》，开设了募集资金专项账户，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议各方职责履行良好。

### （二）募集资金专户存储情况

公司本次募集资金已全部存放于董事会决议的募集资金专项账户中集中管理，实行专项存储和专款专用制度。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存储情况如下表：

单位：人民币元

| 序号 | 开户银行          | 银行账号                 | 初始存放金额           | 截止日账户余额          |
|----|---------------|----------------------|------------------|------------------|
| 1  | 中国建设银行西安和平门支行 | 61050176370000001763 | 2,967,999,998.41 | 2,967,999,998.41 |
| 合计 |               |                      | 2,967,999,998.41 | 2,967,999,998.41 |

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）实际使用情况

公司 2023 年向特定对象发行股份募集配套资金的实际使用情况详见本核查意见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

#### （二）募集资金的投资项目先期投入及置换情况

2023 年度，公司不存在使用本次募集资金置换先期投入的情况。

#### （三）变更募集资金投资项目的资金使用情况

2023 年度，公司不存在变更本次募集资金投资项目的情况。

#### （四）募集资金使用及披露中存在的问题

2023 年度，公司已按照《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》和《募集资金管理制度》的相关规定，及时、真实、准确、完整地披露本次募集资金的存放与使用情况。

### 四、独立财务顾问核查意见

经核查，独立财务顾问认为：节能环境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之向特定对象发行股份募集配套资金部分的 2023 年度募集资金存放与使用情况符合《上市公司重大资产重组管理办法》《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定。节能环境对募集资金进行专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益情况。截至 2023 年 12 月 31 日，节能环境本次募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在违反相关法律法规的情形。

附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

| 募集资金总额             |                | 296,800.00 |            |         | 本年度投入募集资金总额   |                            |               |          | -        |               |
|--------------------|----------------|------------|------------|---------|---------------|----------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额    |                | -          |            |         | 已累计投入募集资金总额   |                            |               |          | -        |               |
| 累计变更用途的募集资金总额      |                | -          |            |         |               |                            |               |          |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额比例    |                | -          |            |         |               |                            |               |          |          |               |
| 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(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%)<br>(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目             |                | ——         |            |         |               |                            |               |          |          |               |
| 1、支付本次交易的现金对价      | 否              | 107,557.49 | 107,557.49 | -       | -             | -                          | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 2、补充流动资金           | 否              | 189,242.51 | 189,242.51 | -       | -             | -                          | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否             |
| <b>承诺投资项目小计</b>    | /              | 296,800.00 | 296,800.00 | -       | -             | -                          | 不适用           | 不适用      | 不适用      | 否             |
| 超募资金投向             |                | 不适用        |            |         |               |                            |               |          |          |               |
| <b>合计</b>          | /              | 296,800.00 | 296,800.00 | -       | -             | -                          | 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 |                |            |            | 不适用     |               |                            |               |          |          |               |

|                      |               |
|----------------------|---------------|
| 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    | 不适用           |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用           |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用           |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 募集资金存放于募集资金专户 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用           |

（此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于中节能环保保护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 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

财务顾问主办人：

\_\_\_\_\_

康昊昱

王泽师

李中杰

中信证券股份有限公司

年 月 日