

关于华新绿源资源科技股份有限公司
2025 年度募集资金存放与实际使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于华新绿源资源科技股份有限公司 2025 年度募集资金
存放与实际使用情况鉴证报告

华新绿源资源科技股份有限公司 2025 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项报告

1-4

关于华新绿源资源科技股份有限公司 2025 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2026）第 110A009472 号

华新绿源资源科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的华新绿源资源科技股份有限公司（以下简称华新科技公司）《2025 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

按照《上市公司募集资金监管规则》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》的要求编制 2025 年度专项报告，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是华新科技公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对华新科技公司董事会编制的 2025 年度专项报告提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2025 年度专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合华新科技公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

经审核，我们认为，华新科技公司董事会编制的 2025 年度专项报告符合《上市公司募集资金监管规则》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》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了华新科技公司 2025 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供华新科技公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二六年四月二十一日

华新绿源资源科技股份有限公司
2025年度募集资金存放与实际使用情况的
专项报告

根据《上市公司募集资金监管规则》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》有关规定，现将本公司2025年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕2637号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商东兴证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股和非限售存托凭证总市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式进行，向社会公众公开发行了普通股（A股）股票7,575万股，发行价为每股人民币13.28元。截至2022年12月12日，本公司共募集资金100,596.00万元，扣除发行费用8,058.75万元后，募集资金净额为92,537.25万元。

上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具致同验字（2022）第110C000776号《验资报告》。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1、以前年度已使用金额

截至2024年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目29,642.03万元，累计使用超募资金补充流动资金24,000.00万元，尚未使用的金额为41,088.88万元（其中募集资金38,895.22万元，专户存储累计利息、理财收益扣除手续费2,193.66万元）。

2、本年度使用金额及当前余额

2025年度，本公司募集资金使用情况为：

（1）危险废物处置中心变更项目，以募集资金直接投入49.04万元，累计投入5,023.36万元。该项目已于2025年度终止并发生变更，具体情况详见四、变更募集资金投资项目的资金使用情况。

（2）3万t/年焚烧处置项目，以募集资金直接投入591.55万元，累计投入5,014.30万元。

(3) 冰箱线物理拆解、分类收集改扩建项目，累计投入244.96万元。该项目已于2024年度终止、2025年度发生变更，具体情况详见四、变更募集资金投资项目的资金使用情况。

(4) 补充流动资金，募集资金累计投入20,000.00万元。此外，本年度使用超募资金补充流动资金12,000.00万元，超募资金累计使用36,000.00万元。

(5) 利息收入及手续费，募集资金账户2025年度收到利息114.82万元，闲置募集资金进行现金管理取得理财收益411.25万元。截至2025年12月31日，本公司累计收到利息777.88万元，累计取得理财收益1,941.87万元，累计支付手续费0.05万元。

综上，截至2025年12月31日，募集资金累计投入30,282.62万元，累计使用超募资金补充流动资金36,000.00万元，累计收到利息777.88万元，累计取得理财收益1,941.87万元，累计支付手续费0.05万元，闲置募集资金进行现金管理的余额0.00万元，尚未使用的募集资金总额为28,974.33万元。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《上市公司募集资金监管规则（2025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》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《募集资金管理及使用办法》（以下简称管理办法）。该管理办法于2022年2月21日经本公司董事会第三届第三次会议审议通过。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2022年12月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2025年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国银行股份有限公司北京天华支行	319472983836	专用存款账户	69,565,211.15
杭州银行股份有限公司北京通州支行	1101040160001480515	专用存款账户	2,176,336.97
北京银行股份有限公司上地支行	20000065318600113012024	专用存款账户	102,215,625.37
北京银行股份有限公司上地支行	20000065318600113776909-00003	通知存款账户	50,000,000.00
北京银行股份有限公司上地支行	20000065318600113776909-00004	通知存款账户	4,000,000.00
兴业银行股份有限公司北京马驹桥支行	321810100100021182	专用存款账户	36,345,975.79

兴业银行股份有限公司北京马驹桥支行	321810100200016912	通知存款账户	2,000,000.00
杭州银行股份有限公司北京通州支行	1101041060000322800	专用存款账户	23,440,158.47
合 计			289,743,307.75

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入777.88万元（其中2025年度利息收入114.82万元），累计理财收益1,941.87万元（其中2025年度理财收益411.25万元），累计已扣除手续费0.05万元（其中2025年度手续费0.03万元）。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1、终止募投项目情况

危险废物处置中心变更项目：基于危险废物无害化处置行业发展趋势、公司发展战略方向及市场竞争态势等综合因素的考量，公司于2025年8月22日召开的第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》，并于2025年9月11日召开2025年第二次临时股东会，审议通过《关于终止部分募投项目的议案》，公司终止该募投项目。

冰箱线物理拆解、分类收集改扩建项目：基于电子废弃物处理行业发展趋势、公司发展战略方向及废弃电器电子产品基金补贴动向等综合因素的考量，公司于2023年12月26日召开的第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于终止部分募投项目及部分募投项目变更实施方式并延期的议案》，并于2024年1月11日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过《关于终止部分募投项目及部分募投项目变更实施方式并延期的议案》终止该募投项目。

2、募投项目延期情况

3万t/年焚烧处置项目：公司于2025年10月24日召开了第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。将3万t/年焚烧处置项目募投项目达到预定可使用状态的日期至2026年3月31日。2026年1月6日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途并延期的议案》，本公司本着对股东负责及谨慎投资的原则，根据3万t/年焚烧处置项目的投资进度情况，结合扩大生产规模的实际建设情况，将募投项目预计可使用状态日期延长至项目二期达到可使用状态日期2026年9月30日。公司将密切关注募集资金投资项目的建设进度情况，制定实施计划，优化资源配置，有序推进募集资金投资项目的后续建设，并根据实际实施进度分阶段投入；

3、募投项目变更情况

为提高募集资金的使用效率，并结合公司发展战略规划，更好地把握市场机遇，

提高公司市场竞争力，公司于2025年11月27日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目变更及剩余募投资金补充流动资金的议案》，并于2025年12月15日召开2025年第三次临时股东会，审议通过《关于募集资金投资项目变更及剩余募投资金补充流动资金的议案》，公司决定“冰箱线物理拆解、分类收集改扩建项目”及“危险废物处置中心变更项目”终止后剩余募集资金合计17,929.16万元（含理财收益及利息收入），其中12,929.16万元投入13.5万吨/年废矿物油加氢精制、1万吨/年乳化液及2.5万吨/年含油包装物处置利用项目，拟将剩余5,000万元永久补充流动资金。同时，募集资金投资项目实施地点由内蒙古自治区变更为云南省。

变更募集资金投资项目情况详见附件2。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

无。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

根据《上市公司募集资金监管规则》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》有关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

七、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2026年4月21日，东兴证券股份有限公司针对本公司2025年度募集资金存放与使用情况出具了《关于华新绿源资源科技股份有限公司2025年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》，专项核查报告认为，公司2025年度募集资金存放和使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》《华新绿源资源科技股份有限公司募集资金管理制度》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

附件：

- 1、募集资金使用情况对照表
- 2、变更募集资金投资项目情况表

华新绿源资源科技股份有限公司董事会

2026年4月21日

附表1:

2025年度募集资金使用情况对照表

截至2025年12月31日

编制单位: 华新绿源资源科技股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额		92,537.25			本年度投入募集资金总额		12,640.59			
报告期内改变用途的募集资金总额		14,976.64			已累计投入募集资金总额		66,282.62			
累计改变用途的募集资金总额		17,231.68								
累计改变用途的募集资金总额比例		18.62%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分改变)	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(%) (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、危险废物处置中心变更项目	是	20,000.00	5,023.36	49.04	5,023.36	100.00%	不适用	-61.38	否	不适用
2、3万t/年焚烧处置项目	是	8,500.00	8,500.00	591.55	5,014.30	58.99%	2026年9月30日	不适用	否	否
3、冰箱线物理拆解、分类收集改扩建项目	是	2,500.00	244.96		244.96	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
4、13.5万吨/年废矿物油加氢精制、1万吨/年乳化液及2.5万吨/年含油包装物处置利用项目	否		12,231.68				2027年12月31日	不适用	否	否
5、补充流动资金	否	20,000.00	25,000.00		20,000.00	80.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		51,000.00	51,000.00	640.59	30,282.62	59.38%		-61.38		
超募资金投向										
1、补充流动资金	否	36,000.00	36,000.00	12,000.00	36,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
2、尚未明确用途的超募资金	否	5,537.25	5,537.25				不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计		41,537.25	41,537.25	12,000.00	36,000.00					
合计		92,537.25	92,537.25	12,640.59	66,282.62			-61.38		

附表1:

2025年度募集资金使用情况对照表

截至2025年12月31日

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因</p>	<p>1、危险废物处置中心变更项目：基于危险废物无害化处置行业发展趋势、公司发展战略方向及市场竞争态势等综合因素的考量，公司于2025年8月22日召开的第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》，并于2025年9月11日召开2025年第二次临时股东会，审议通过《关于终止部分募投项目的议案》，公司终止该募投项目；</p> <p>2、3万t/年焚烧处置项目：公司于2025年10月24日召开了第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。将3万t/年焚烧处置项目募投项目达到预定可使用状态的日期至2026年3月31日。2026年1月6日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途并延期的议案》，本公司本着对股东负责及谨慎投资的原则，根据3万t/年焚烧处置项目的投资进度情况，结合扩大生产规模的实际建设情况，将募投项目预计可使用状态日期延长至项目二期达到可使用状态日期2026年9月30日。公司将密切关注募集资金投资项目的建设进度情况，制定实施计划，优化资源配置，有序推进募集资金投资项目的后续建设，并根据实际实施进度分阶段投入；</p> <p>3、冰箱线物理拆解、分类收集改扩建项目：基于电子废弃物处理行业发展趋势、公司发展战略方向及废弃电器电子产品基金补贴动向等综合因素的考量，公司于2023年12月26日召开的第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于终止部分募投项目及部分募投项目变更实施方式并延期的议案》，并于2024年1月11日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过《关于终止部分募投项目及部分募投项目变更实施方式并延期的议案》终止该募投项目。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>1、危险废物处置中心变更项目：基于危险废物无害化处置行业发展趋势、公司发展战略方向及市场竞争态势等综合因素的考量，公司于2025年8月22日召开的第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》，并于2025年9月11日召开2025年第二次临时股东会，审议通过《关于终止部分募投项目的议案》，公司终止该募投项目；</p> <p>2、冰箱线物理拆解、分类收集改扩建项目：基于电子废弃物处理行业发展趋势、公司发展战略方向及废弃电器电子产品基金补贴动向等综合因素的考量，公司于2023年12月26日召开的第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于终止部分募投项目及部分募投项目变更实施方式并延期的议案》，并于2024年1月11日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过《关于终止部分募投项目及部分募投项目变更实施方式并延期的议案》终止该募投项目。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>2023年1月30日公司召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议以及2023年2月16日召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金12,000.00万元永久补充流动资金；</p> <p>2024年4月19日公司召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议以及2024年5月20日召开2023年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金12,000.00万元永久补充流动资金；</p> <p>2025年8月22日公司召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第六次会议以及2025年9月11日召开2025年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金12,000.00万元永久补充流动资金；</p> <p>截至2025年12月31日，本公司累计使用超募资金补充流动资金36,000万元。</p>

附表1:

2025年度募集资金使用情况对照表

截至2025年12月31日

募集资金投资项目实施地点变更情况	公司于2025年11月27日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目变更及剩余募投资金补充流动资金的议案》，并于2025年12月15日召开2025年第三次临时股东会，审议通过《关于募集资金投资项目变更及剩余募投资金补充流动资金的议案》，公司决定“冰箱线物理拆解、分类收集改扩建项目”及“危险废物处置中心变更项目”终止后剩余募集资金合计17,929.16万元（含理财收益及利息收入），其中12,929.16万元（含理财收益及利息收入）投入13.5万吨/年度矿物油加氢精制、1万吨/年乳化液及2.5万吨/年含油包装物处置利用项目，募集资金投资项目实施地点由内蒙古自治区变更为云南省。
募集资金投资项目实施方式调整情况	1、3万t/年焚烧处置项目：公司于2025年10月24日召开了第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。将3万t/年焚烧处置项目募投项目达到预定可使用状态的日期至2026年3月31日。公司将密切关注募集资金投资项目的建设进度情况，制定实施计划，优化资源配置，有序推进募集资金投资项目的后续建设，并根据实际实施进度分阶段投入； 2、为提高募集资金的使用效率，并结合公司发展战略规划，更好地把握市场机遇，提高公司市场竞争力，公司于2025年11月27日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目变更及剩余募投资金补充流动资金的议案》，并于2025年12月15日召开2025年第三次临时股东会，审议通过《关于募集资金投资项目变更及剩余募投资金补充流动资金的议案》，公司决定“冰箱线物理拆解、分类收集改扩建项目”及“危险废物处置中心变更项目”终止后剩余募集资金合计17,929.16万元（含理财收益及利息收入），其中12,929.16万元（含理财收益及利息收入）投入13.5万吨/年度矿物油加氢精制、1万吨/年乳化液及2.5万吨/年含油包装物处置利用项目，拟将剩余5,000万元永久补充流动资金。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2023年5月4日，使用募集资金置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目19,325,216.66元；使用募集资金置换前期使用自筹资金支付的发行费用7,638,463.81元；本次置换经公司第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议审议通过。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	2025年1月23日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用闲置自有资金及部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及实施募投项目的子公司对总额不超过人民币35,000.00万元（含）的闲置募集资金（含超募资金）、公司及子公司使用总额不超过人民币40,000.00万元（含）的闲置自有资金进行现金管理，上述额度可滚动使用。截止2025年12月31日，闲置募集资金进行现金管理的余额为0.00万元。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2025年12月31日，尚未使用金额存储于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表2:

2025年度改变募集资金投资项目情况表

截至2025年12月31日

编制单位: 华新绿源资源科技股份有限公司

单位: 人民币万元

改变后的项目	对应的原承诺项目	改变后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (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	改变后的项目可行性是否发生重大变化
13.5万吨/年废矿物油加氢精制、1万吨/年乳化液及2.5万吨/年含油包装物处置利用项目	危险废物处置中心变更项目 冰箱线物理拆解、分类收集改扩建项目	12,231.68				2027年12月31日		否	否
3万t/年焚烧处置项目	3万t/年焚烧处置项目	8,500.00	591.55	5,014.30	58.99%				
合计		20,731.68	591.55	5,014.30					
改变原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1、危险废物处置中心变更项目: 基于危险废物无害化处置行业发展趋势、公司发展战略方向及市场竞争态势等综合因素的考量, 公司于2025年8月22日召开的第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》, 并于2025年9月11日召开2025年第二次临时股东大会, 审议通过《关于终止部分募投项目的议案》, 公司终止该募投项目;</p> <p>2、3万t/年焚烧处置项目: 公司于2025年10月24日召开了第四届董事会第八次会议, 审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。将3万t/年焚烧处置项目募投项目达到预定可使用状态的日期至2026年3月31日。公司将密切关注募集资金投资项目的建设进度情况, 制定实施计划, 优化资源配置, 有序推进募集资金投资项目的后续建设, 并根据实际实施进度分阶段投入;</p> <p>3、冰箱线物理拆解、分类收集改扩建项目: 基于电子废弃物处理行业发展趋势、公司发展战略方向及废弃电器电子产品基金补贴动向等综合因素的考量, 公司于2023年12月26日召开的第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于终止部分募投项目及部分募投项目变更实施方式并延期的议案》, 并于2024年1月11日召开2024年第一次临时股东大会, 审议通过《关于终止部分募投项目及部分募投项目变更实施方式并延期的议案》终止该募投项目。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		<p>1、危险废物处置中心变更项目: 基于危险废物无害化处置行业发展趋势、公司发展战略方向及市场竞争态势等综合因素的考量, 公司于2025年8月22日召开的第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》, 并于2025年9月11日召开2025年第二次临时股东大会, 审议通过《关于终止部分募投项目的议案》, 公司终止该募投项目;</p> <p>2、3万t/年焚烧处置项目: 公司于2025年10月24日召开了第四届董事会第八次会议, 审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。将3万t/年焚烧处置项目募投项目达到预定可使用状态的日期至2026年3月31日。公司将密切关注募集资金投资项目的建设进度情况, 制定实施计划, 优化资源配置, 有序推进募集资金投资项目的后续建设, 并根据实际实施进度分阶段投入;</p> <p>3、冰箱线物理拆解、分类收集改扩建项目: 基于电子废弃物处理行业发展趋势、公司发展战略方向及废弃电器电子产品基金补贴动向等综合因素的考量, 公司于2023年12月26日召开的第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于终止部分募投项目及部分募投项目变更实施方式并延期的议案》, 并于2024年1月11日召开2024年第一次临时股东大会, 审议通过《关于终止部分募投项目及部分募投项目变更实施方式并延期的议案》终止该募投项目。</p>							
改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明									