

# 中信证券股份有限公司关于中节能环境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之2024年度持续督导意见暨持续督导总结报告

## 声明

中信证券股份有限公司以下简称“本公司”独立财务顾问)接受中节能环境保护股份有限公司(以下简称“上市公司”或“公司”)“节能环保”的委托,担任其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《中华人民共和国证券法》和《上市公司重大资产重组管理办法》等法律法规的规定,按照证券行业公认的业务标准、道德规范,本着诚实守信、勤勉尽责的态度,本公司独立财务顾问经过审慎核查,结合上市公司2024年度报告,出具本持续督导意见。

1.本持续督导意见所依据的文件、材料由交易各方提供,本次交易各方均已向本公司独立财务顾问提供了有关本次资产重组的相关信息真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2.本公司独立财务顾问已按照规定履行尽职调查义务,有充分理由确信所发表的专业意见与上市公司披露的文件内容不存在实质性差异。

3.本公司持续督导意见不针对上市公司的任何投资建议,投资者根据本持续督导意见所做出的任何投资决策而产生的相应风险,本公司独立财务顾问不承担责任。

4.本公司独立财务顾问未委托和授权任何机构和个人提供未在本持续督导意见中列载的任何信息和对本持续督导意见做任何解释或者说明。

本公司独立财务顾问特别提醒:广大投资者认真阅读上市公司董事会发布的关于本次重组的公告及文件。

如无特别说明,本持续督导意见所述词语或简称与《中节能环境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报告书》中释义所述词语或简称具有相同含义。本持续督导意见中,若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况,均为四舍五入原因造成。

一、交易资产的交付或者过户情况

(一)本次交易方案概述及支付现金购买资产

上市公司拟通过发行股份及支付现金方式向中国环保购买其持有的中节能石家庄19%股权、中节能保定19%股权、中节能秦皇岛19%股权、中节能沧州19%股权、中节能秦皇岛19%股权、中节能沧州19%股权、承德环能热电14%股权。本次交易前,环境科技持有中节能石家庄81%股权,中节能保定75.69%股权、中节能秦皇岛66.16%股权、中节能沧州71%股权、承德环能热电51%股权。本次交易完成后,环境科技、中节能石家庄、中节能保定、中节能秦皇岛、中节能沧州、承德环能热电将成为上市公司控股子公司。

根据中节能评估出具并经国资委备案的资产评估报告,以2023年5月31日为评估基准日,环境科技100%股权的评估价值为1,075,574.85万元,中节能石家庄19%股权的评估价值为11,649.02万元,中节能秦皇岛19%股权的评估价值为136,12.12万元,中节能沧州19%股权的评估价值为2,464.60万元。参考该评估值,经各方协商一致,环境科技100%股权交易价格确定为1,075,574.85万元,中节能石家庄、中节能保定、中节能秦皇岛、中节能沧州、承德环能热电少数股东股权转让价格确定为40,832.37万元。

本次交易对价以发行股份及支付现金相结合的方式支付,具体情况如下:

交易对方	交易金额(万元)	股付认购金额(万元)	现金对价金额(万元)
中国环保	1,075,574.85	968,173.37	2,090,750.248
河北建投	40,832.37	40,838.32	88,203.10

注:交易对方根据新增股份数量按照向下取整精确至整数股,且交易对方放弃对不足一股部分对应的现金支付。

2.募集配套资金

上市公司拟采用询价方式向不超过35名符合条件的特定投资者发行股份募集配套资金。募集金额不超过300,000.00万元,且发行股份数量不超过发行股份购买资产完成后上市公司股本的30%。本次交易的股份数量经中国证监会注册后,根据询价结果最终确定。本次募集配套资金的发行价格不低于募集配套资金之非公开发行股份数量发行期首日前20个交易日上市公司股票交易均价的80%。

本次交易对价以发行股份及支付现金相结合的方式支付,具体情况如下:

承诺主体	承诺类型	主要内容
关于提供信息真实、准确、完整的承诺函		

上市公司向参与本次重组的各中介机构提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料及副本材料,副本报质复印件与原始资料或原件一致,所有文件的签字与印章皆真实,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并承诺对提供的信息的真实性、准确性和完整性承担法律责任;如提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,本公司将依法承担赔偿责任。

3.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

(五)独立财务顾问意见

经核查,本公司独立财务顾问认为:截至本持续督导意见出具之日,本次交易已获得了必要的批准或核准,且已按照有关法律法规的规定履行了相应的信息披露义务,符合公司法、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定,本公司重组所涉及的交易及配套发行已完成,不存在损害中小股东利益的情形。

4.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

5.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

6.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

7.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

8.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

9.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

10.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

11.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

12.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

13.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

14.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

15.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

16.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

17.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

18.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

19.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

20.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

21.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

22.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

23.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

24.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

25.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

26.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

27.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

28.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

29.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

30.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

31.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

32.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

33.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

34.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年1月10日出具的《股份登记申请确认书》(业务流水号:101000012761),其已办理本公司本次发行新增股份申请材料相关股份数登记,并将正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。

35.新增股份登记及上市情况

根据中国证监会登记有限责任公司深圳分公司于2024年