济南恒誉环保科技股份有限公司

募集资金置换专项鉴证报告

天职业字[2020]33386号

目　录

募集资金置换专项鉴证报告——1

以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明——3

募集资金置换专项鉴证报告

天职业字[2020]33386号

济南恒誉环保科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的济南恒誉环保科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至2020年07月09日《济南恒誉环保科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行鉴证。

一、管理层的责任

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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等文件的规定要求编制专项说明是贵公司管理层的责任。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，保证专项说明的真实、准确和完整、以及不存在虚假记载、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、检查以及我们认为必要的其他程序。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的募集资金专项报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与募集资金专项报告编制相关的内部控制，以设计恰当的鉴证程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，贵公司编制的截至2020年07月09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要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的有关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司截至2020年07月09以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

天职业字[2020]33386 号

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用，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。

[以下无正文]

中国注册会计师（项目合伙人）：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二〇年七月二十三日

济南恒誉环保科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目资金
的专项说明

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

根据中国证监会《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关规定，现将济南恒誉环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”）截至2020年07月09止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

一、公开发行股票募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1173号”文《中国证券监督管理委员会关于核准济南恒誉环保科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，2020年07月，本公司于上海证券交易所公开发行人民币普通股(A股) 2,000.27万股，发行价为24.79元/股，募集资金总额为人民币495,866,933.00元，扣除发行费用人民币60,128,573.67元，实际募集资金净额为人民币435,738,359.33元。

上述募集资金到账时间为2020年07月09日，募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2020年07月09日出具了天职业字[2020]31881号验资报告。

二、发行申请文件对募集资金投向的承诺情况

根据《济南恒誉环保科技股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》中披露的募集资金投资用途，本公司实际募集资金净额拟投资项目如下：

单位：元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金拟投入金额	项目编码
1	高端热裂解环保装备生产基地项目	268,538,400.00	185,189,392.06	2018-370191-35-03-011573
2	高端环保装备制造产业园（一期）	218,192,400.00	150,469,794.67	2019-370171-35-03-050001

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金拟投入金额	项目编码
3	企业信息化与管理中心系统建设项目	46,450,000.00	32,032,838.74	2019-370171-35-03-058473
4	补充流动资金	100,000,000.00	68,046,333.86	
合计		633,180,800.00	435,738,359.33	

本次发行募集资金到位后，若实际募集资金净额少于上述项目对募集资金需求总额，不足部分由本公司自筹资金解决。若实际募集资金净额超出上述项目对募集资金需求总额，超出部分将用于补充与本公司主营业务相关的营运资金。

本次募集资金到位前，公司将根据实际需要通过自筹方式先期投入，待募集资金到位后将以募集资金置换预先已投入资金。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

为顺利推进募集资金投资项目，本次发行完成前，本公司已使用自筹资金在本公司范围内预先投入部分募集资金投资项目，截至 2020 年 07 月 09 日止，本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 22,116,400.00 元，具体情况如下：

单位：元

序号	募投项目名称	实际募集资金净额	自筹资金已预先投入金额
1	高端热裂解环保装备生产基地项目	185,189,392.06	9,331,060.00
2	高端环保装备制造产业园（一期）	150,469,794.67	12,785,340.00
合计		335,659,186.73	22,116,400.00

四、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的实施计划

本公司决定以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，置换情况如下：

单位：元

序号	募投项目名称	自筹资金已预先投入金额	本次置换金额
1	高端热裂解环保装备生产基地项目	9,331,060.00	9,331,060.00
2	高端环保装备制造产业园（一期）	12,785,340.00	12,785,340.00
合计		22,116,400.00	22,116,400.00

根据中国证监会《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》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关规定，本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，尚需经本公司董事会通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、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。

济南恒誉环保科技股份有限公司

二〇二〇年七月二十三日

统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

（副 本）(15-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　邱靖之

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（下期出资时间为2020年6月30日。市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）

成立日期　2012年03月05日

合伙期限　2012年03月05日 至 长期

主要经营场所　北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2020 年 06 月 05 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：邱靖之

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010150

批准执业文号：京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：2011年11月14日

证书序号：0000175

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

二〇一八　七　二十六
年　月　日

中华人民共和国财政部制

证书编号：340101420005
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Institute of Issuance of CPA

发证日期：1996 年 01 月 01 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

山东省注册会计师协会 2018年 注册会计师 年检合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会 2015年 注册会计师 年检合格专用章

2015年 3月 13日
年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

山东省注册会计师协会 2020年 注册会计师 年检合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会 2016年 注册会计师 年检合格专用章

2016年02月23日
年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

山东省注册会计师协会 2019年 注册会计师 年检合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会 2017年 注册会计师 年检合格专用章

2017年02月23日
年 月 日
y m d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 Full name：张居忠
性别 Sex：男
出生日期 Date of birth：1970-10-16
工作单位 Working unit：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所
身份证号码 Identity card No.：340102701016301

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 关翔

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1990-11-29

工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)-山东分所

身份证号码 Identity card No. 370725199011290219

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.

证书编号: No. of Certificate 110101500153

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会

发证日期: Date of Issuance 2018 年 y 04 月 m 23 日 d

年 y 月 m 日 d

证书编号: 110001630140
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 04 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记 注册会计师
Annual Renewal Registration

山东省注册会计师协会 2018年 注册会计师 年检合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会 2015年 注册会计师 年检合格专用章

2015年 3月 13日

年 月 日
/y /m /d

5

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.

山东省注册会计师协会 2016年 注册会计师 年检合格专用章

2016年02月29日

年 月 日
/y /m /d

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

山东省注册会计师协会 2020年 注册会计师 年检合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会 2017年 注册会计师 年检合格专用章

2017年02月23日

山东省注册会计师协会 2019年 注册会计师 年检合格专用章

年 月 日
/y /m /d

7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 Full name: 周春阳

性别 Sex: 男

出生日期 Date of birth: 1977-06-14

工作单位 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所

身份证号码 Identity card No.: 372502197706140871