

济南恒誉环保科技股份有限公司
募集资金存放与实际使用情况鉴证报告
天职业字[2024]33481号

目 录

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1
关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3



济南恒誉环保科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的济南恒誉环保科技股份有限公司（以下简称“恒誉环保公司”、“公司”或“本公司”）《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

恒誉环保公司管理层的责任是按照中国证监会《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引规定编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、完整，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

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

经核查，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）认为：恒誉环保公司《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》按照中国证监会《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引规定编制，在所有重大方面公允反映了恒誉环保公司2023年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供恒誉环保公司2023年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为恒誉环保公司2023年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

[以下无正文]



[此页无正文]



中国注册会计师

(项目合伙人)：



中国注册会计师：



济南恒誉环保科技股份有限公司

关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员、监事会全体成员、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

按照中国证监会《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的要求，现将公司2023年募集资金存放与实际使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《中国证券监督管理委员会关于同意济南恒誉环保科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1173号）核准，公司2020年7月于上海证券交易所向社会公众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60,128,573.38元（不含税），实际募集资金净额为人民币435,738,359.62元。

该次募集资金到账时间为2020年7月9日，本次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7月9日出具天职业字[2020]31881号验资报告。

注：验资报告披露发行费用为60,128,573.67元，与上述发行费用差异0.29元。原因系实际发生发行费用不含税金额较验资报告披露的预估发行费用不含税金额减少0.29元。

（二）本年度使用金额及年末余额

截止2023年12月31日，本公司累计使用募集资金人民币304,244,811.84元，2023年度使用47,785,861.94元。公司募集资金共495,866,933.00元，已支付发行费用60,128,573.38元，利息收入与暂时闲置募集资金用于现金管理产生的收益为20,498,364.63元（不包含尚未赎回到账的理财收益），募集资金投入304,244,811.84元（其中包括以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金22,116,400.00元，及因项目建设需要提取的农民工保证金1,350,000.00元），尚未使用的募集资金总额为151,991,912.41元，其中暂时闲置募集资金用于现金管理的金额为130,000,000.00元，剩余21,991,912.41元存储于募集资金专项账户内。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理制度情况

本公司已按照《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定的要求制定《济南恒誉环保科技股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“管理制度”),对募集资金实行专户存储制度,对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经本公司第二届董事会第七次会议决议并经2019年度第三次临时股东大会审议通过。根据中国证监会发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》(2023年12月修订),公司对管理制度进行了修订,修订后的管理制度已经本公司第三届董事会第十次会议决议并经2024年第一次临时股东大会审议通过。

根据相关法律规范及公司管理制度的要求,本公司董事会批准开设了齐鲁银行股份有限公司济南解放路支行 86611003101421004088、齐鲁银行股份有限公司济南解放路支行 86611003101421004095、中国民生银行股份有限公司济南分行 632161255 以及交通银行股份有限公司山东省分行 371899991013000206510 四个银行专项账户,仅用于本公司募集资金的存储和使用,不用作其他用途;在青岛银行股份有限公司济南分行开立了账号为 812010200681754 的募集资金理财产品专用结算账户,仅用于暂时闲置募集资金购买理财产品的结算。

(二) 募集资金三方监管协议情况

根据上海证券交易所及有关规定的要求,本公司及保荐机构方正证券承销保荐有限责任公司已于2020年7月9日与齐鲁银行股份有限公司济南解放路支行、中国民生银行股份有限公司济南分行、交通银行股份有限公司山东省分行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

(三) 募集资金专户存储情况

截止2023年12月31日,募集资金存放专项账户的活期存款余额如下(单位:人民币元):

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
齐鲁银行股份有限公司济南解放路支行	86611003101421004088	活期	6,819,837.23
齐鲁银行股份有限公司济南解放路支行	86611003101421004095	活期	3,858,218.47
中国民生银行股份有限公司济南分行	632161255	活期	11,304,172.67
交通银行股份有限公司山东省分行	371899991013000206510	活期	9,684.04
<u>合计</u>			<u>21,991,912.41</u>

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目资金使用情况

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 1 济南恒誉环保科技股份有限公司《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

本公司 2023 年度不存在使用募投资金置换预先投入募投项目的自筹资金的情况。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司 2023 年度不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(四) 节余募集资金使用情况

本公司 2023 年度不存在节余募集资金使用情况。

(五) 募集资金使用的其他情况

公司于 2023 年 8 月 25 日召开的第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，并经独立董事发表同意意见，同意公司使用总额不超过人民币 1.5 亿元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等），且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为。公司根据募集资金使用情况，将闲置部分分别按不同期限投资上述现金管理产品，最长期限不超过 12 个月。决议自公司董事会、监事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司尚存 130,000,000.00 元暂时闲置募集资金进行现金管理，详情如下：

单位：元

受托人	银行账号	受托理财名称	受托理财类型	受托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	期限
中国民生银行股份有限公司济南分行	632161255	七天通知存款	保本固定收益	10,000,000.00	2023/09/01	注 1	不适用
齐鲁银行股份有限公司济南解放路支行	86611003101421004088	七天通知存款	保本固定收益	10,000,000.00	2023/8/31	注 1	不适用
齐鲁银行股份有限公司济南解放路支行	86611003101421004088	七天通知存款	保本固定收益	10,000,000.00	2023/12/18	注 1	不适用
齐鲁银行股份有限公司济南解放路支行	86611003101421004088	结构性存款	保本浮动收益	30,000,000.00	2023/12/20	2024/1/19	30 天
齐鲁银行股份有限公司济南解放路支行	86611003101421004095	七天通知存款	保本固定收益	10,000,000.00	2023/8/31	注 1	不适用
齐鲁银行股份有限公司济南解放路支行	86611003101421004095	结构性存款	保本浮动收益型	20,000,000.00	2023/12/20	2024/3/19	90 天

受托人	银行账号	受托理财名称	受托理财类型	受托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	期限
青岛银行股份有限公司济南分行	812010200681754	结构性存款	保本浮动收益	40,000,000.00	2023/12/15	2024/1/15	30天
合计				130,000,000.00			

注1：七天通知存款不约定存款期限，支取存款时提前通知银行；

注2：公司已在青岛银行股份有限公司济南分行开立了账号为812010200681754的募集资金理财产品专用结算账户，该账户期末活期存款余额为1,769.62元，为理财账户中产生活期利息所致。

四、变更募投项目的资金使用情况

2023年度公司不存在变更募投项目或募投项目发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按照《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》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和公司《募集资金管理制度》的相关规定，及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放与实际使用情况，对募集资金的投向和进展情况均如实履行了信息披露义务，不存在募集资金违规使用的情形。

六、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构认为：恒誉环保2023年度募集资金存放与使用情况符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《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》等法规和文件的规定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益及违规使用募集资金的情况。

七、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附件：1. 济南恒誉环保科技股份有限公司《募集资金使用情况对照表》

济南恒誉环保科技股份有限公司

2024年4月26日

济南恒誉环保科技股份有限公司

募集资金使用情况对照表

截止日期：2023 年 12 月 31 日

编制单位：济南恒誉环保科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额	43,573.84		本年度投入募集资金总额		4,778.59						
	变更用途的募集资金总额	1,601.28	已投入投入募集资金总额	30,424.48							
变更用途的募集资金总额比例	3.67%										
承诺投资项目	已变更项目， 含部分变更 (如有)	募集资金承诺 投资总额	调整后投资 总额	截至期末 承诺投入 金额(1)	本年度投 入金额	截至期末累计投入金 额与承诺投入金额的 差额(3)=(2)-(1)	截至期末未投入 进度(%) (4)=(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					(2)						
高端热裂解环保装 备生产基地项目	是	18,518.94	20,120.22	20,120.22	13,737.37	-6,382.85	68.28	2023年10月	不适用	不适用	否
高端环保装备制造 产业园(一期)	否	15,046.98	15,046.98	15,046.98	9,813.90	-5,233.08	65.22	2022年10月	不适用	不适用	否

承诺投资项目	已变更项目， 含部分变更 (如有)	募集资金承诺 投资总额	调整后投资 总额	截至期末 承诺投入 金额(1)	本年度投 入金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末累计投入金 额与承诺投入金额的 差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入 进度(%) (4) = (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
企业信息化与管理 中心系统建设项目	是	3,203.28	1,602.00	1,602.00	32.06	68.57	-1,533.43	4.28	2024年10月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	6,804.64	6,804.64	6,804.64		6,804.64		100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计		43,573.84	43,573.84	43,573.84	4,778.59	30,424.48	-13,149.36					
超募资金投向												
归还银行贷款												
补充流动资金												
超募资金投向小计												
合计		43,573.84	43,573.84	43,573.84	4,778.59	30,424.48	-13,149.36					
未达到计划进度原因(分具体募投 项目)	<p>高端热裂解环保装备制造生产基地项目因项目调整规划，建设审批手续办理时间延长，导致开工时间较晚，且施工进度受相关形势的影响，项目延期，2023年10月达到预定可使用状态。</p> <p>高端环保装备制造产业园(一期)项目因实施方案调整、市政道路修建及天气原因，项目延期，2022年10月达到预定可使用状态。</p> <p>企业信息化与管理中心系统建设项目主要基础数据中心机房建设依托高端热裂解环保装备制造生产基地项目，因前述项目预计延期，影响本项目投入进度。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换 情况	2023年度不存在使用募集资金置换先期投入的情况。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金 情况	无											
募集资金结余的金额及形成原因	公司募集资金共495,866,933.00元，已支付发行费用60,128,573.38元，利息收入与暂时闲置募集资金用于现金管理产生的收益20,498,364.63元(不包含尚未赎回到账的理财收益)，募集资金投入304,244,811.84元(其中包括以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金22,116,400.00元，及因项目建设需要提取的											

募集资金其他使用情况	<p>农民工保证金 1,350,000.00 元)，尚未使用的募集资金总额为 151,991,912.41 元，其中暂时闲置募集资金用于现金管理的金额为 130,000,000.00 元，剩余 21,991,912.41 元存储于募集资金专项账户内。</p> <p>经公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第八次会议审议通过，并经独立董事发表同意意见，在确保不影响募集资金项目建设以及募集资金安全的前提下，公司使用不超过人民币 1.5 亿元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，可用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等），使用期限最长不超过 12 个月，自公司董事会、监事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。截止 2023 年 12 月 31 日，公司尚存 130,000,000.00 元暂时闲置募集资金用于进行现金管理，剩余 21,991,912.41 元存储于募集资金专项账户内。</p>
------------	--

注 1：“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 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

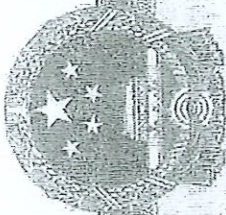
注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 4：高端环保装备制造产业园（一期）项目及高端热裂解环保装备制造生产基地项目中 1、2、3 号厂房在本年度均投入使用，共同用于生产、仓储等用途。

但基于公司产品生产特点，公司未就各产品在两个募投项目厂房间进行明确区分，因此尚无法准确测算经济效益实现情况。

注 5：公司于 2023 年 4 月 26 日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司募集资金投资项目延期的议案》，

同意（1）高端热裂解环保装备制造生产基地项目预定可使用状态由原计划的 2023 年 4 月延长至 2023 年 10 月；（2）企业信息化与管理中心系统建设项目达到预定可使用状态的时间由原计划的时间 2024 年 4 月延长至 2024 年 10 月。公司独立董事、监事会及保荐机构方正证券承销保荐有限责任公司对该事项均发表了同意意见，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《济南恒誉环保科技股份有限公司关于公司募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2023-024）



营业执照

(副本) (15-1)

扫描二维码
验证企业身份
记、备案、许可、
处罚信息。全国
更多应用服务。



统一社会信用代码

911101085923425568

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
特殊普通合伙(XX)

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

执行事务合伙人 邱皓之

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；基本建设年度审计；代理记账、税务咨询、税务管理、技术咨询、法律服务；法律、法规规定的其他业务；软件开发、技术咨询、技术服务、应用软件开发；计算机系统服务；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）；企业总部管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）

出资额 14840万元

成立日期 2012年03月05日

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



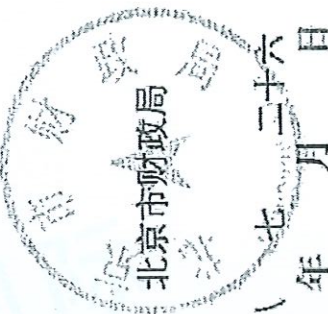
登记机关

2023年07月13日

证书序号: 0000175

说明

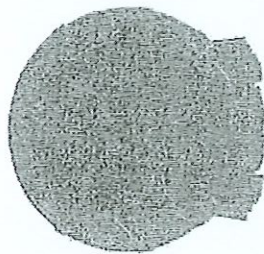
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书
 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 邱靖之
 首席合伙人:
 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



姓名: 周睿阳
 Full name: 周睿阳
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1977-06-14
 Date of birth: 1977-06-14
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 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: 372502197706140871
 Identity card No.: 372502197706140871



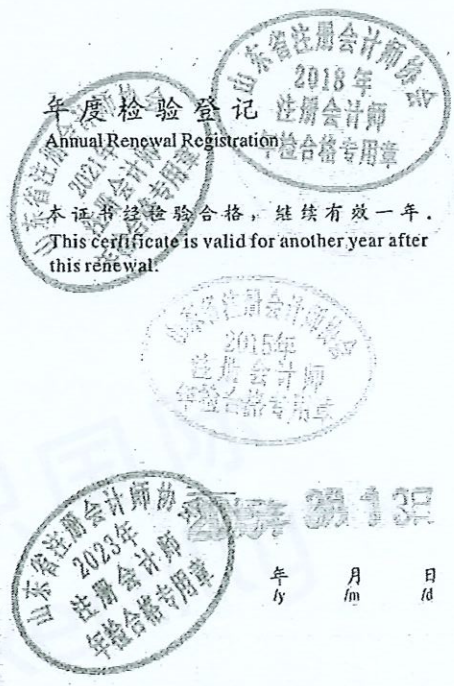
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 110001630140
 No. of Certificate: 110001630140

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

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





姓名 邱洁

Full name

性别 女 Sex 女 (特殊普通合伙)

出生日期 1992-10-23 原 致

Date of birth 1992-10-23 原 致

工作单位 大华会计师事务所 (特殊普通合

Working unit 大华会计师事务所 (特殊普通合

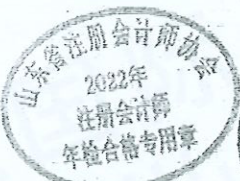
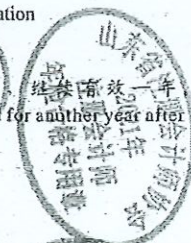
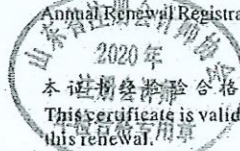
身份证号码 370126199210231522

Identity card No. 370126199210231522



年度检验登记

Annual Renewal Registration



证书编号: 110101480576
No. of Certificate

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

发证日期: 2019 年 06 月 28 日
Date of Issuance 2019 年 06 月 28 日

年 月 日
ly Im Id