

**关于苏州仕净环保科技股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金
投资项目情况及已支付发行费用的鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况及已支付发行费用的
鉴证报告

苏州仕净环保科技股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资
金投资项目情况及已支付发行费用的专项说明 1-3

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况 及已支付发行费用的鉴证报告

致同专字（2021）第 110A015782 号

苏州仕净环保科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的苏州仕净环保科技股份有限公司（以下简称“仕净科技”）截至 2021 年 7 月 19 日《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况及已支付发行费用的专项说明》。根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《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》的有关规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况及已支付发行费用的专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是仕净科技董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对仕净科技编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况及已支付发行费用的专项说明》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况及已支付发行费用的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合仕净科技实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，仕净科技编制的截至 2021 年 7 月 19 日的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况及已支付发行费用的专项说明》中的披露与实际情况相符。

本报告仅供仕净科技用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金之目的，不适用于其他任何目的。

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

二〇二一年九月二十四日

苏州仕净环保科技股份有限公司
关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目
情况及已支付发行费用的专项说明

根据《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》的有关规定，苏州仕净环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的具体情况专项说明如下：

一、 募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会以《关于同意苏州仕净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（2021）1807 号）文件批复同意，本公司于 2021 年 7 月向社会公众发行人民币普通股（A 股）33,333,334 股，发行价格为 6.1 元/股，募集资金总额为 203,333,337.40 元，扣除应支付承销及保荐费（不含增值税）39,000,000.00 元（已扣除预先支付 1,000,000.00 元）后募集资金为 164,333,337.40 元，已由主承销商民生证券股份有限公司于 2021 年 7 月 19 日汇入公司在中国农业银行苏州太平支行开立的账号为 10540201040029572 的人民币账户内。本次发行费用（不含增值税）合计人民币 61,245,563.91 元，本公司本次募集资金净额为 142,087,773.49 元。上述募集资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了《验资报告》（致同验字（2021）第 110C000505 号）。

二、 招股说明书承诺募集资金投资项目情况

根据本公司《招股说明书》披露以及公司第二届董事会第二十次会议决议和第二届监事会第十次会议决议调整募投项目拟投入募集资金的情况，本次募集资金投向项目情况如下：

金额单位：元

项目名称	项目总投资	调整前拟投入募集资金	调整后拟使用募集资金
苏州仕净环保科技股份有限公司新建生产厂房项目	200,573,100.00	200,573,100.00	61,483,419.49
苏迪罗环保在线监测及环保大数据项目	62,950,000.00	62,950,000.00	19,296,611.85

补充流动资金	200,000,000.00	200,000,000.00	61,307,742.15
合计	463,523,100.00	463,523,100.00	142,087,773.49

在本次公开发行募集资金到位之前，公司可以根据项目进度的实际情况以自有资金或自筹资金先行投入，待募集资金到位以后，按公司募集资金使用管理的相关规定置换本次发行前已投入使用的自筹资金。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

(一) 截至 2021 年 7 月 19 日，本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 78,284,181.36 元，具体投资情况如下：

金额单位：元

项目名称	调整后拟使用募集资金	自筹资金预先投入	拟置换金额
苏州仕净环保科技股份有限公司新建生产厂房项目	61,483,419.49	78,284,181.36	61,483,419.49
苏迪罗环保在线监测及环保大数据项目	19,296,611.85		
补充流动资金	61,307,742.15		
合计	142,087,773.49	78,284,181.36	61,483,419.49

已预先投入资金大于拟置换资金主要是由于募投项目的部分建设内容实际投资额超过承诺的募集资金投资额所致。

四、以自筹资金预先支付发行费用的情况

截至 2021 年 7 月 19 日止，公司以自筹资金预先支付发行费用为人民币 8,275,752.59 元，具体情况如下：

金额单位：元

费用名称	自有资金预先投入金额	拟置换金额
承销及保荐费用	1,000,000.00	1,000,000.00
审计及验资费用	5,141,509.45	5,141,509.45
律师费用	1,800,000.00	1,800,000.00
发行的信息披露及手续费用	334,243.14	334,243.14

合计	8,275,752.59	8,275,752.59
----	--------------	--------------

五、置换募集资金的实施

为了减少财务费用，提高公司资金使用效率，公司决定拟以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 61,483,419.49 元及预先支付发行费用的自筹资金 8,275,752.59 元。此项置换符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。

苏州仕净环保科技股份有限公司

2021 年 9 月 24 日