

**关于山东南山智尚科技股份有限公司**

**以募集资金置换预先投入募投项目**

**自筹资金的专项鉴证报告**



关于山东南山智尚科技股份有限公司  
以募集资金置换预先投入募投项目  
自筹资金的专项鉴证报告

和信专字(2023)第 000416 号

目 录	页 码
一、鉴证报告	1-2
二、以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明	3-4



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年五月十九日

# 关于山东南山智尚科技股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目 自筹资金的专项鉴证报告

和信专字(2023)第 000416 号

山东南山智尚科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东南山智尚科技股份有限公司（以下简称“南山智尚”）管理层编制的截至2023年5月19日的《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》进行鉴证。

## 一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》和深圳证券交易所颁布的《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》等相关规定编制《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，并保证其真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，是南山智尚管理层的责任。

## 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南山智尚管理层编制的《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》发表独立的鉴证意见。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，以对鉴证对象信息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



了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的程序。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、鉴证意见

我们认为，南山智尚管理层编制的《以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》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监管要求（2022 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》等相关规定，在所有重大方面如实反映了南山智尚截至 2023 年 5 月 19 日止以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

### 四、报告使用范围

本鉴证报告仅供南山智尚用于以募集资金置换预先投入募投项目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本会计师事务所无关。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023 年 5 月 19 日



**山东南山智尚科技股份有限公司**  
**以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金**  
**的专项说明**

根据中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》和深圳证券交易所颁布的《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》等有关规定，山东南山智尚科技股份有限公司（以下简称“南山智尚”或“公司”）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、募集资金基本情况**

南山智尚于2022年7月28日召开的第二届董事会第八次会议、于2022年8月15日召开的2022年第一次临时股东大会，并于2023年2月7日经中国证券监督管理委员会《关于同意山东南山智尚科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2023]266号）核准，南山智尚公司获准向社会公开发行面值总额699,580,000.00元可转换公司债券，期限6年。

截至2023年4月14日止，南山智尚公司公开发行可转换公司债券共筹得人民币699,580,000.00元，扣除承销保荐费人民币5,596,640.00元后，本次可转换公司债券主承销商民生证券股份有限公司已于2023年4月14日将人民币693,983,360.00元缴存于南山智尚公司的兴业银行股份有限公司烟台龙口支行。本次发行过程中，南山智尚公司应支付承销保荐费、律师费、审计验资费、资信评级费、信息披露及发行手续费等发行费用为人民币7,591,730.26元（不含税），扣除不含税发行费用实际募集资金净额为人民币691,988,269.74元。该项募集资金到位情况业经和信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具和信验字(2023)第000015号《验资报告》。

**二、募集资金投资项目情况**

根据《山东南山智尚科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》，公司本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金扣除发

行费用后，将用于以下项目：

单位：人民币 元

项目名称	项目总投资	拟募集资金投入
年产 3000 吨超高分子量聚乙烯新材料建设项目	699,580,000.00	691,988,269.74

本次募集资金投资项目中拟投入募集资金金额少于项目投资总额部分将由公司以自筹资金方式解决。

如果本次实际募集资金净额低于计划投入项目的募集资金金额，不足部分公司将通过自筹资金解决。在本次募集资金到位前，公司将根据自身发展需要利用自筹资金对募集资金投资项目进行先期投入，并在募集资金到位后予以置换。

### 三、以自筹资金预先投入募投项目情况和置换情况

本次发行募集资金到位前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司根据项目的实际情况和有关规定，以自筹资金先行投入“年产 3000 吨超高分子量聚乙烯新材料建设项目”建设。截至 2023 年 5 月 19 日，公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项合计人民币 460,340,429.50 元，具体运用情况如下：

单位：人民币 元

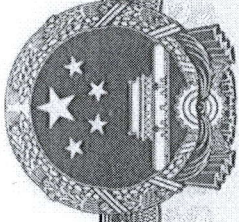
建设内容	拟募集资金投入	自筹资金预先投入可置换金额	拟置换金额
年产 3000 吨超高分子量聚乙烯新材料建设项目	691,988,269.74	460,340,429.50	460,340,429.50

### 四、置换募投资金的实施

根据中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》和深圳证券交易所颁布的《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》等有关法律、法规和制度的规定，公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

山东南山智尚科技股份有限公司

2023 年 5 月 19 日



# 营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码  
913701000611889323

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 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王晖

经营范围 审查企业财务报表;出具审计报告;清算、审计、验资、资产评估、代理记账、代理记帐;会计咨询、会计培训; (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

出资额 壹仟伍佰零伍万元整

成立日期 2013年04月23日

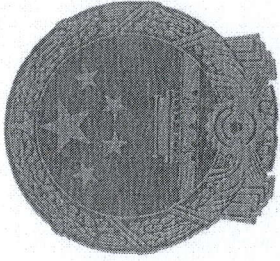
主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

登记机关



2023年03月08日





# 会计师事务所 执业证书

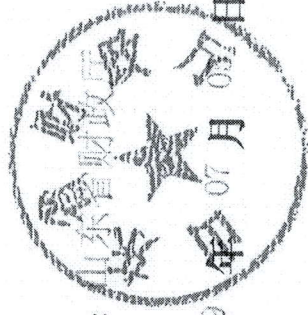
名称： 和信会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人： 王晖  
 主任会计师：  
 经营场所： 济南市历下区文化东路59号北业  
 组织形式： 特殊普通合伙  
 执业证书编号： 37010001  
 批准执业文号： 鲁财会协字（2000）63号  
 批准执业日期： 2000-07-29



证书序号： 0011555

## 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：

2019年07月07日

中华人民共和国财政部制



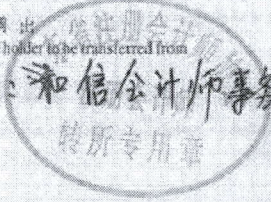
姓名 Full name	刘学伟
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1970-08-21
工作单位 Working unit	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No.	360111700821005



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

更名: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)  
事务所  
CPAs



转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 7 月 19 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

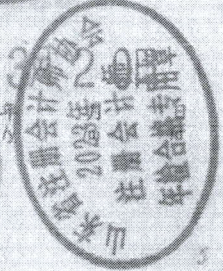
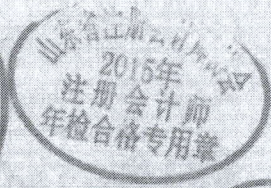
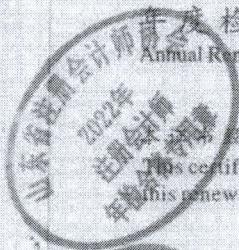
年 月 日  
/m /d



证书编号: 370500010019  
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: 1997 年 12 月 17 日  
Date of Issuance /y /m /d



和信会计师事务所(特殊普通合伙)



姓名 李胜  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1989-10-12  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 130181198910126737  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

李胜



证书编号: 370100011231  
 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: 2017 年 07 月 06 日  
 Date of Issuance      /y      /m      /d

Annual Renewal Result 2019年

This certificate is valid for another year after this renewal

月 日