

**重庆西山科技股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的  
鉴证报告**

**永拓会计师事务所（特殊普通合伙）**

关于重庆西山科技股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的  
鉴证报告

永证专字（2023）第310399号

重庆西山科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的重庆西山科技股份有限公司（以下简称“西山科技”）管理层编制的《重庆西山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的专项说明》（简称“专项说明”）进行了鉴证。

**一、管理层的责任**

西山科技管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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（2022年修订）》（证监会公告[2022]15号）、《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编制专项说明，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。

**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西山科技管理层编制的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、抽查、核对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、鉴证结论**

我们认为，西山科技管理层编制的《重庆西山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）》（证监会公告[2022]15 号）、《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》及相关格式指引的规定，如实反映了西山科技截至 2023 年 6 月 15 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

#### **四、对报告使用者和使用目的的限定**

本鉴证报告仅供西山科技为以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

(本页无正文，为永拓会计师事务所（特殊普通合伙）关于《重庆西山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的鉴证报告》之签章页)

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023 年 6 月 21 日

# 重庆西山科技股份有限公司

## 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（2022年修订）》（证监会公告[2022]15号）、《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》及相关格式指引的规定，本公司将以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会签发的证监许可〔2023〕804号文《关于同意重庆西山科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，重庆西山科技股份有限公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票13,250,367.00股，每股发行价格135.80元，募集资金总额为1,799,399,838.60元，扣除不含税发行费用167,871,195.30元后，本公司本次募集资金净额为1,631,528,643.30元。

募集资金总额扣除尚需支付的保荐及承销费用（不含税）人民币144,246,606.67元后的金额1,655,153,231.93元，已由主承销商东方证券承销保荐有限公司于2023年6月1日汇入公司在中国农业银行股份有限公司重庆江北支行开立的账号为31050101046885765的人民币账户内，并经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具永证验字（2023）第210011号《验资报告》予以验证。

### 二、承诺募投项目情况

根据本公司《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》，募集资金扣除发行费用后投资于以下项目，拟具体项目投资安排如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金使用金额	项目备案号	环评备案号
1	手术动力系统产业化项目	29,299.52	29,168.08		
2	研发中心建设项目	18,350.92	18,291.37	2201-500112-04-01-428203	渝（两江）环准【2022】023号
3	信息化建设项目	4,616.40	4,616.40		
4	营销服务网络升级项目	8,047.60	8,047.60	-	-

序号	项目名称	投资总额	募集资金使用金额	项目备案号	环评备案号
5	补充流动资金	6,000.00	6,000.00	-	-
	合计	66,314.44	66,123.45	-	-

注：本次募集资金净额超过上述项目募集资金拟投资额的部分为超募资金。

于本次公开发行股票募集资金到位前，公司将根据项目进度的实际情况，暂以自筹资金先行投入，待本次公开发行股票募集资金到位后，再予以置换。发行人实际募集资金若不能满足上述投资项目的资金需求，不足部分将由公司以银行贷款或其他途径解决。

### 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2023年6月15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金额为128,241,703.26元，本次拟置换金额为128,241,703.26元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	已预先投入金额	拟置换金额
1	手术动力系统产业化项目	40,340,358.39	40,340,358.39
2	研发中心建设项目	57,088,368.16	57,088,368.16
3	信息化建设项目	6,060,537.72	6,060,537.72
4	营销服务网络升级项目	24,752,438.99	24,752,438.99
	合计	128,241,703.26	128,241,703.26

### 四、以自筹资金预先支付发行费用情况

公司本次募集资金各项发行费用合计人民币167,871,195.30元（不含税），公司以自筹资金支付发行费用合计人民币5,582,076.08元（不含税），本次拟置换金额为人民币5,582,076.08元。具体情况如下：

金额单位：人民币元

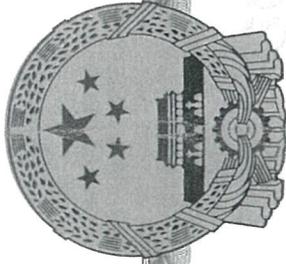
序号	费用名称	自筹资金预先投入金额 (不含税)	拟置换金额
1	保荐及承销费用	2,500,000.00	2,500,000.00

序号	费用名称	自筹资金预先投入金额 (不含税)	拟置换金额
2	审计及验资费用	2,051,886.74	2,051,886.74
3	律师费用	471,698.10	471,698.10
4	发行手续费及其他费用	558,491.24	558,491.24
	合 计	5,582,076.08	5,582,076.08

重庆西山科技股份有限公司

二〇二三年六月三十一日





统一社会信用代码

91110105085458861W

# 营业执照



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体验  
更多应用服务。

名称 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

出资额 1500万元

成立日期 2013年12月20日

北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

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。（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。）



登记机关

2023年02月22日

证书序号: 0011966

## 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,

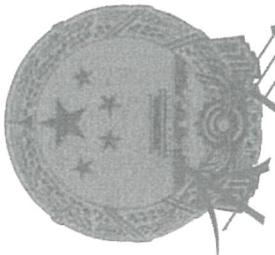
应当向财政部门申请换发。

《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出

租、出借、转让。

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》。



会计师事务所

# 执业证书

名称: 永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

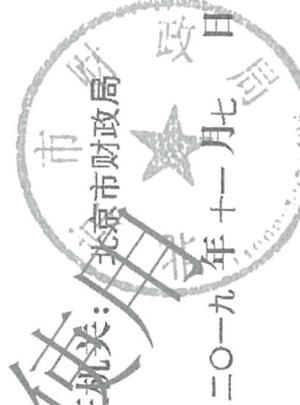
经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号 (国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日



中华人民共和国财政部制



