

关于山东南山智尚科技股份有限公司 前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录	页 码
一、关于山东南山智尚科技股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、山东南山智尚科技股份有限公司关于前次募集资金使用情况报告	3-8



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年三月十九日

关于山东南山智尚科技股份有限公司 前次募集资金使用情况鉴证报告

和信专字(2024)第 000127 号

山东南山智尚科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的山东南山智尚科技股份有限公司(以下简称南山智尚公司)管理层编制的截至2023年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供南山智尚公司向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为南山智尚公司向特定对象发行股票的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

南山智尚公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》，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。

三、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公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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执行鉴证工作，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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，南山智尚公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，在所有重大方面如实反映了南山智尚公司截至 2023 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。

和信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

刘学伟
中国注册会计师
刘学伟
370500010019

中国注册会计师:

韩伟
中国注册会计师
韩伟
370100011222

2024 年 3 月 19 日



山东南山智尚科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，山东南山智尚科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“南山智尚公司”）截至2023年12月31日前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

1、公司首次公开发行股票

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首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2931号）同意注册，公司向社会公开发行9,000万股人民币普通股，每股面值1元，每股发行价格4.97元，募集资金总额为人民币447,300,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币48,223,462.87元，募集资金净额为人民币399,076,537.13元。截止2020年12月17日，本公司上述发行募集的资金已全部到账，该项募集资金到账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(2020)第000069号《验资报告》。

2、公司向不特定对象发行可转换公司债券

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）同意注册，公司向不特定对象发行可转换公司债券699.58万张，发行价格为每张人民币100.00元，募集资金总额为人民币699,580,000.00元，扣除承销保荐费人民币5,596,640.00元（不含税）后实际收到的金额为人民币693,983,360.00元。另减除审计费用、律师费用、信息披露费用、资信评级费用和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的费用合计1,995,090.26元（不含税）后，公司实际募集资金净额为691,988,269.74元。截止2023年4月14日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，该项募集资金到账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《验证报告》。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

1、公司首次公开发行股票

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
兴业银行股份有限公司烟台龙口支行	378040100100089125	募集资金专户	37,619,939.29	
烟台银行股份有限公司龙口支行	81601080801421006370	募集资金专户	159,051.24	
中国工商银行股份有限公司龙口支行	1606036829200051253	募集资金专户	119,484.14	
中国工商银行股份有限公司龙口支行	1606036819200052223	募集资金专户	5,038,691.38	
兴业银行股份有限公司烟台龙口支行		保证金账户	220,421.30	[注 1]
合计			43,157,587.35	

[注1]：保证金账户是公司为了办理银行信用证付款而存入的保证金，期末余额220,421.30元为存入保证金期间所产生的利息，该资金暂时分别存放在公司多个保证金账户中。

2、公司向不特定对象发行可转换公司债券

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额	备注
兴业银行股份有限公司烟台龙口支行	378040100100132898	募集资金专户	53,524,022.78	[注 1]
合计			53,524,022.78	

[注1]：另有 7,000.00 万元的资金用于购买人民币结构性存款理财产品。

二、前次募集资金的实际使用情况

1、公司首次公开发行股票

公司首次公开发行股票投资项目的资金使用情况，参见“首次公开发行股票募集资金使用情况对照表”（见附件 1）

2、公司向不特定对象发行可转换公司债券

公司向不特定对象发行可转换公司债券投资项目的资金使用情况，参见“向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表”（见附件 2）

三、前次募集资金变更情况

公司首次公开发行股票投资项目和向不特定对象发行可转换公司债券投资项目均不存在变更募集资金投资项目的情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

1、公司首次公开发行股票

公司首次公开发行股票投资项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因详见本报告附件 1。

2、公司向不特定对象发行可转换公司债券

公司向不特定对象发行可转换公司债券投资项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因详见本报告附件 2。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

1、公司首次公开发行股票

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让情况。

公司于 2021 年 4 月 16 日召开的第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用人民币 12,852,942.55 元募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金。和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的情况进行了专项鉴证，并出具了《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（2021）第 000171 号）。

2、公司向不特定对象发行可转换公司债券

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让情况。

公司于 2023 年 5 月 19 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用人民币 460,340,429.50 元募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金。和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的情况进行了专项鉴证，并出具了《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）。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

1、公司首次公开发行股票

公司前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 3、首次公开发行股

票投资项目实现效益情况对照表。

2、公司向不特定对象发行可转换公司债券

公司前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 4、向不特定对象发行可转换公司债券投资项目实现效益情况对照表。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

“研发中心升级建设项目”将进一步提高公司的研发能力，优化研发体系，全力支持新产品、新技术的开发创新，提升公司的整体竞争力。因此本项目不产生直接的经济效益，而在于给企业带来间接效益。项目建成后将进一步提升研发中心的软硬件设施配置，提高产品开发实现有效订单率、进一步提升产品原创设计水平，促进企业向创新驱动、科技品牌驱动的转型升级，推进产品开发多元化。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情況说明

公司首次公开发行股票投资项目和向不特定对象发行可转换公司债券投资项目均不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

公司首次公开发行股票投资项目和向不特定对象发行可转换公司债券投资项目均不存在前次募集资金用于认购股份的资产运行情况。

八、闲置募集资金的使用

1、公司首次公开发行股票

公司于 2021 年 2 月 23 日召开的第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过 39,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本承诺的短期理财产品，在有效期内和授权额度范围内，资金可滚动使用，期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，同时授权公司总经理在额度范围内行使投资决策权，由公司财务部负责具体实施事宜。

公司于 2022 年 4 月 7 日召开的第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过 25,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、

有保本承诺的短期理财产品，在有效期内和授权额度范围内，资金可滚动使用，期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，同时授权公司总经理在额度范围内行使投资决策权，由公司财务部负责具体实施事宜。

公司于 2023 年 3 月 30 日召开第二届董事会第十三次会议，第二届监事会第十次会议，均审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过 7,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本承诺的短期理财产品，在有效期内和授权额度范围内，资金可滚动使用，期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，同时授权公司总经理在额度范围内行使投资决策权，由公司财务部负责具体实施事宜。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在使用部分暂时闲置募集资金购买的尚在存续期的投资理财产品。

2、公司向不特定对象发行可转换公司债券

公司于 2023 年 5 月 19 日召开第二届董事会第十六次会议，第二届监事会第十三次会议，均审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过 50,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本承诺的短期理财产品，在有效期内和授权额度范围内，资金可滚动使用，期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，同时授权公司总经理在额度范围内行使投资决策权，由公司财务部负责具体实施事宜。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司使用部分暂时闲置募集资金购买的尚在存续期的投资理财产品余额为 7,000.00 万元，具体明细如下：

单位：人民币万元

序号	理财产品名称	起息日	到期日	本金	备注
1	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品	2023.12.25	2024.1.25	7,000.00	
	合计			7,000.00	

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

1、公司首次公开发行股票

2023 年 12 月 27 日，鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目“精纺毛料生产线智能升级项目”“服装智能制造升级项目”“研发中心升级建设项目”已达到预定可使用状态，为提升募集资金使用效率，公司决定对上述募投项目结项并将

节余募集资金 158.68 万元（含扣除手续费后的利息收入、投资收益，实际金额以资金转出当日银行结算金额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司未使用的募集资金金额为 4,315.76 万元，占前次募集资金净额的 10.81%。扣除节余募集资金外未使用完毕的原因为项目尚需支付的尾款、质保金，本公司将继续用于前次募集资金投资项目。

2、公司向不特定对象发行可转换公司债券

截至 2023 年 12 月 31 日，公司未使用的募集资金金额为 12,352.40 万元，占前次募集资金净额的 17.85%。剩余款项主要为进度款、保证金，本公司将继续用于前次募集资金投资项目。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

- 附件： 1、首次公开发行股票募集资金使用情况对照表
2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表
3、首次公开发行股票投资项目实现效益情况对照表
4、向不特定对象发行可转换公司债券投资项目实现效益情况对照表

山东南山智尚科技股份有限公司董事会

2024 年 3 月 19 日



首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至 2023 年 12 月 31 日

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金净额			39,907.65			已累计使用募集资金总额			37,371.87		
变更用途的募集资金总额：0						各年度使用募集资金总额					
变更用途的募集资金总额比例：0						2020 年度					
						2021 年度					
						2022 年度					
						2023 年度					
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		
1	精纺毛料生产线智能升级项目	精纺毛料生产线智能升级项目	53,736.73	34,556.65	32,459.50	53,736.73	34,556.65	32,459.50	-2,097.15	2023 年 12 月	
2	服装智能制造升级项目	服装智能制造升级项目	8,481.97	4,500.00	4,050.10	8,481.97	4,500.00	4,050.10	-449.90	2023 年 12 月	
3	研发中心升级建设项目	研发中心升级建设项目	6,750.00	851.00	862.27	6,750.00	851.00	862.27	11.27	2023 年 12 月	
合计			68,968.70	39,907.65	37,371.87	68,968.70	39,907.65	37,371.87	-2,535.78		

说明：前次募集资金项目的实际投资金额与募集后承诺投资总额的差异为尚未使用完毕的前次募集资金。

向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

截至 2023 年 12 月 31 日

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金净额			69,198.83			已累计使用募集资金总额			57,132.16		
变更用途的募集资金总额：0						各年度使用募集资金总额					
变更用途的募集资金总额比例：0						2022 年度			41,221.06		
						2023 年度			15,911.10		
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		
1	年产 3000 吨超高分子量聚乙烯新材料建设项目	年产 3000 吨超高分子量聚乙烯新材料建设项目	69,198.83	69,198.83	57,132.16	69,198.83	69,198.83	57,132.16	-12,066.67	2024 年 7 月	
合计			69,198.83	69,198.83	57,132.16	69,198.83	69,198.83	57,132.16	-12,066.67		

说明：前次募集资金项目的实际投资金额与募集后承诺投资总额的差异为尚未使用完毕的前次募集资金。

首次公开发行股票投资项目实现效益情况对照表

截至2023年12月31日

编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2021年度	2022年度	2023年		
1	精纺毛料生产线智能升级项目	91.03%	2,644.19[注1]	不适用	不适用	5,128.36[注3]	5,128.36	不适用[注4]
2	服装智能制造升级项目	不适用	505.16[注2]	不适用	不适用	不适用[注5]	不适用	不适用
3	研发中心升级建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注1]：根据《山东南山智尚科技股份有限公司毛精纺面料智能制造升级项目可行性研究报告》，本项目建成达产后，第一期新增营业收入12,596.68万元，新增净利润2644.19万元。

[注2]：根据《山东南山智尚科技股份有限公司服装智能制造升级项目可行性研究报告》，本项目建成达产后，第一期新增营业收入1,972.34万元，新增净利润505.16万元。

[注3]：2023年度实际效益计算过程：精纺毛料实际利润扣除可行性研究报告建成达产后第一期无项目效益金额。

[注4]：项目于2023年12月完全达到预计使用状态，尚无法比较项目正式投产后效益，目前建设期效益已达到预计效益。

[注5]：项目于2023年12月完全达到预计使用状态，在建期间未安排高端服装产品生产，故无法准确计算在建期效益。

向不特定对象发行可转换公司债券投资项目实现效益情况对照表

截至 2023 年 12 月 31 日

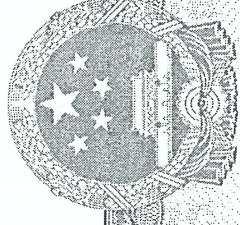
编制单位：山东南山智尚科技股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益		截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2022 年度	2023 年		
1	年产 3000 吨超高分子量聚乙烯新材料建设项目	不适用	[注 1]	不适用	不适用[注 2]	不适用	不适用

[注 1]：根据《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募集说明书》，“年产 3000 吨超高分子量聚乙烯新材料建设项目”项目计算期 12 年（含建设期 2 年）。本项目建成达产后，满负荷年份销售收入为 37,000 万元，项目正常年份，税后利润为 10,530.14 万元。项目投资财务内部收益率所得税后为 14.78%，项目所得税后投资回收期为 7.10 年（含建设期）

[注 2]：项目达到预定可使用状态日期为 2024 年 7 月。



营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码
913701000611889323

扫描市场主体
身份证了解更多
登记、备案、许
可、监管信息，
体验更多应用服
务。



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

出资额 壹仟伍佰柒拾伍万元整

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

经营范围 审查企业财务报表、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。(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)



登记机关

2024

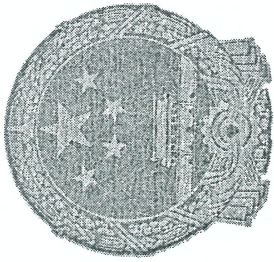


国家企业信用信息公示系统网址:

<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： 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55号

组织形式： 特殊普通合伙

37010001

执业证书编号：

鲁财会协字（2000）03号

批准执业文号：

2000-07-29

批准执业日期：

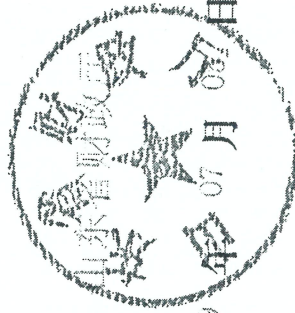


证书序号： 0011555

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》。

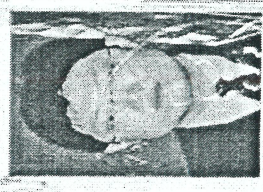
发证机关：



2019年07月08日

中华人民共和国财政部制

姓名: 刘学伟
 性别: 男
 出生日期: 1970-08-21
 工作单位: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 380111700821005



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: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Agree the holder to be transferred from: CPAs
 转所专用章

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年7月19日

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

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: 1967年12月17日
 Date of Issuance

年度检验
 Annual Renewal Registration
 山东省注册会计师协会
 Shandong Institute of CPAs
 2020年
 注册 3701027517899
 此证书有效满一年后
 This certificate is valid for one year after
 this renewal.

山东省注册会计师协会
 2021年
 注册会计师
 年检合格专用章

山东省注册会计师协会
 2015年
 注册会计师
 年检合格专用章

山东省注册会计师协会
 2019年
 注册会计师
 年检合格专用章

山东省注册会计师协会
 2020年
 注册会计师
 年检合格专用章

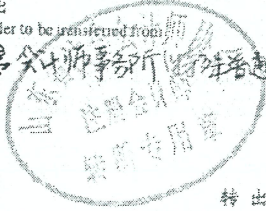
姓名: 韩伟
 Full name: 韩伟
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1987-10-16
 Date of birth: 1987-10-16
 工作单位: 山东和信会计师事务所(普通合伙)烟台芝罘分所
 Working unit: 山东和信会计师事务所(普通合伙)烟台芝罘分所
 身份证号码: 370602198710160734
 Identity card No.: 370602198710160734



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(普通合伙)烟台芝罘分所



事务所
 CPAs

特出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年8月21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
 /y /m /d

证书编号: 370100011222
 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: 2018年08月24日
 Date of Issuance /y /m /d

年度检验合格
 Annual Renewal Registration



2017年02月