

关于山西美锦能源股份有限公司  
前次募集资金使用情况的鉴证报告



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）  
JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

## 关于山西美锦能源股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

中天运[2021]核字第 90058 号

山西美锦能源股份有限公司：

我们审核了后附的山西美锦能源股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的截止 2020 年 12 月 31 日止的《前次募集资金使用情况报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的限定

本次鉴证报告仅供贵公司申请发行证券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为贵公司申请发行证券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

### 二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字【2007】500 号）编制的《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、误导性陈述和重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况专项报告发表意见。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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作，以对前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序，以获取充分恰当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的前次募集资金使用情况专项报告的重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑前次募集资金使用情况专项报告编制相关的内部控制，以设计恰当的鉴证程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。在我们鉴证工作范围内，我们了解、询问、检查等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见

提供了合理的基础。

#### 四、 鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的截至2020年12月31日的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字【2007】500号）的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2020年12月31日的前次募集资金使用情况。

附件：

山西美锦能源股份有限公司截至2020年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京

二〇二一年三月十六日

# 山西美锦能源股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

### 一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准山西美锦能源股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2300号文），核准本公司非公开发行不超过1,229,778,915股新股。

本公司实际发行人民币普通股196,124,996股，发行价格为5.60元/股，募集资金总额为1,098,299,977.60元，中信建投证券股份有限公司（保荐机构）在扣除其未支付的保荐及承销费人民币8,888,099.84元（不含税金额）后，将剩余募集资金人民币1,089,411,877.76元划转至公司在上海浦东发展银行股份有限公司太原南内环街支行开立的账号为68040078801500000416（划款金额：人民币600,000,000.00元）的专用账户和中信银行太原分行营业部开立的账号为8115501013200422724（划款金额：人民币489,411,877.76元）的专用账户中。另扣减其他相关发行费用人民币3,220,872.64元（含已付保荐机构保荐及承销费30万元）后，募集资金净额为人民币1,086,191,005.12元。上述募集资金到位情况已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）中天运[2020]验字90095号《验资报告》验证。

### 二、前次募集资金管理情况

本公司按照深圳证券交易所《上市公司募集资金管理规定》要求，遵循规范、安全、高效、透明的原则公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用及使用情况的监督等方面均作出了具体明确的规定，在制度上保证募集资金的规范使用。

本公司、保荐机构分别与募集资金专户开户行上海浦东发展银行股份有限公司太原南内环街支行、中信银行太原分行营业部签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

### 三、前次募集资金的实际使用情况

截止2020年12月31日，公司本次非公开发行股票募集资金在银行账户的存放情况为：

单位：人民币万元

| 序号 | 开户银行                   | 银行账号                 | 初始存放金额     | 2020年12月31日余额 | 备注           |
|----|------------------------|----------------------|------------|---------------|--------------|
| 1  | 上海浦东发展银行股份有限公司太原南内环街支行 | 68040078801500000416 | 60,000.00  | 25,000.00     | 本公司开户,募集资金专户 |
| 2  | 中信银行太原分行营业部            | 8115501013200422724  | 48,941.19  | 18,941.19     | 本公司开户,募集资金专户 |
|    | 合计                     |                      | 108,941.19 | 43,941.19     |              |

本公司 2020 年 12 月 28 日募集资金到账金额 1,089,411,877.76 元，扣减其他相关发行费用人民币 3,220,872.64 元（含已付保荐机构保荐及承销 30 万元）后，募集资金净额为人民币 1,086,191,005.12 元。详见附件 1《前次募集资金使用情况对照表》。

#### 四、前次募集资金实际投资项目变更情况

##### （一）前次募集资金实际投资项目变更情况

除附表中列示的拟投入募集资金在募集资金投资项目中调整金额以外，本公司不存在变更前次募集资金投资项目的情况。

##### （二）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

本公司于 2020 年 12 月 29 日召开九届十一次董事会和九届四次监事会，会议审议通过了《关于调整 2020 年度非公开发行股票募集资金投资项目实际募集资金投入金额的议案》。根据公司 2020 年 4 月 20 日披露的《2020 年度非公开发行 A 股股票预案》，本公司非公开发行募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

| 单位：人民币万元 |              |                         |            |
|----------|--------------|-------------------------|------------|
| 序号       | 项目名称         | 项目投资额                   | 拟投入募集资金额   |
| 1        | 华盛化工新材料项目    | 873,708.93              | 500,000.00 |
| 2        | 氢燃料电池电堆及系统项目 | 150,242.85 <sup>注</sup> | 60,000.00  |
| 3        | 补充流动资金       | 100,000.00              | 100,000.00 |
| 合计       |              | 1,123,951.78            | 660,000.00 |

注：该投资额为第一阶段投资额

“若本次发行扣除发行费用后的实际募集资金金额低于拟投入募集资金总额，不足部分由公司自筹解决；如果募集资金到位时间与项目进度要求不一致，公司将根据实际情况以其他资金先行投入，并在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。

若本次非公开发行实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金金额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自有资金或通过其他方式解决。公司董事会将根据股东大会的授权以及市场情况变化和公司实际情况，对募集资金投资项目及使用安排等进行相应调整。”

由于本次非公开发行实际募集资金净额少于拟投入募集资金，公司根据实际募集资金净额情况，按照项目的轻重缓急等情况，对募集资金投资项目实际募集资金投入金额进行调整，具体内容如下：

单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称         | 项目投资额                   | 预案中承诺募集资金投资额 | 调整后拟投入募集资金 |
|----|--------------|-------------------------|--------------|------------|
| 1  | 华盛化工新材料项目    | 873,708.93              | 500,000.00   | 108,619.10 |
| 2  | 氢燃料电池电堆及系统项目 | 150,242.85 <sup>注</sup> | 60,000.00    | --         |
| 3  | 补充流动资金       | 100,000.00              | 100,000.00   | --         |
| 合计 |              | 1,123,951.78            | 660,000.00   | 108,619.10 |

注：该投资额为第一阶段投资额

### （三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

前次募集资金投资项目不存在对外转让的情况。

本公司于 2020 年 12 月 29 日召开九届十一次董事会和九届四次监事会，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》。

募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，根据中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具《关于山西美锦能源股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（中天运[2020]核字第 90547 号），截至 2020 年 10 月 31 日止，公司已预先投入募投项目的自筹资金及拟置换金额具体情况如下：

单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称         | 承诺募集资金投资额  | 调整后拟投入募集资金 | 以自筹资金预先投入金额 | 募集资金拟置换金额  |
|----|--------------|------------|------------|-------------|------------|
| 1  | 华盛化工新材料项目    | 500,000.00 | 108,619.10 | 198,118.46  | 108,619.10 |
| 2  | 氢燃料电池电堆及系统项目 | 60,000.00  | --         | 4,584.17    | --         |
| 3  | 补充流动资金       | 100,000.00 | --         | --          | --         |
| 合计 |              | 660,000.00 | 108,619.10 | 202,702.63  | 108,619.10 |

### 五、前次募集资金投资项目实现效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见附件 2《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

#### 六、前次募集资金中以资产认购股份的，该资产运行情况

公司前次发行不涉及以资产认购股份的情况。

#### 七、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

公司前次募集资金使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容一致。

特此公告

山西美锦能源股份有限公司

董事会

2021年3月16日

附件1

前次募集资金使用情况对照表

截止2020年12月31日

| 募集资金总额: 108,619.10 |              |           |            | 已累计使用募集资金总额: 108,619.10 |            |            |            | 单位:人民币万元      |            |            |               |
|--------------------|--------------|-----------|------------|-------------------------|------------|------------|------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额: -     |              |           |            | 各年度使用募集资金总额:            |            |            |            |               |            |            |               |
| 变更用途的募集资金总额比例: -   |              |           |            | 2020年: 108,619.10       |            |            |            |               |            |            |               |
| 投资项目               |              |           |            | 募集资金投资总额                |            |            |            | 截止日募集资金累计投资总额 |            |            |               |
| 序号                 | 承诺投资项目       | 实际投资项目    | 募集中前承诺投资金额 | 募集中后承诺投资金额              | 募集中前承诺投资金额 | 募集中后承诺投资金额 | 募集中前承诺投资金额 | 募集中后承诺投资金额    | 募集中前承诺投资金额 | 募集中后承诺投资金额 | 项目达到预定可使用状态日期 |
| 1                  | 华盛化工新材料项目    | 华盛化工新材料项目 | 500,000.00 | 108,619.10              | 500,000.00 | 108,619.10 | 500,000.00 | 108,619.10    | 108,619.10 | -          | 2021年12月      |
| 2                  | 氢燃料电池电堆及系统项目 |           | 60,000.00  |                         | 60,000.00  |            | 60,000.00  |               |            | -          | 不适用【注】        |
| 3                  | 补充流动资金       |           | 100,000.00 |                         | 100,000.00 |            | 100,000.00 |               |            | -          | 不适用           |
|                    | 合计           |           | 660,000.00 | 108,619.10              | 660,000.00 | 108,619.10 | 660,000.00 | 108,619.10    | 108,619.10 | -          |               |

注: 根据公司2020年12月29日召开九届十一次董事会和九届四次监事会, 会议审议通过了《关于调整 2020 年度非公开发行股票募集资金投资项目实际募集资金投入金额的议案》, 调整后的募集资金投入仅针对华盛化工新材料项目投资。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止2020年12月31日

编制单位:山西美锦能源股份有限公司

单位:人民币万元

| 序号 | 实际投资项目<br>项目名称   | 截止日投资项目<br>累计产能利<br>用率 | 承诺效益 | 最近三年实现效益 |        |        | 截止2020年12月31日<br>累计实现效益 | 是否达到预<br>计效益 |
|----|------------------|------------------------|------|----------|--------|--------|-------------------------|--------------|
|    |                  |                        |      | 2018年度   | 2019年度 | 2020年度 |                         |              |
| 1  | 华盛化工新材料项目【注1】    | 不适用                    | 不适用  | 不适用      | 不适用    | 不适用    | 不适用                     | 不适用          |
| 2  | 氢燃料电池电堆及系统项目【注2】 | 不适用                    | 不适用  | 不适用      | 不适用    | 不适用    | 不适用                     | 不适用          |
| 3  | 补充流动资金           | 不适用                    | 不适用  | 不适用      | 不适用    | 不适用    | 不适用                     | 不适用          |

注1: 截止2020年12月31日, 华盛化工新材料项目未全部竣工。项目满产后预计每年实现销售收入1,264,274.52万元, 税后利润134,467.88万元。

注2:根据公司于2020年12月29日召开九届十一次董事会和九届四次监事会, 会议审议通过了《关于调整 2020 年度非公开发行股票募集资金投资项目实际募集资金投入金额的议案》, 调整后的募集资金投入仅针对华盛化工新材料项目投资。



统一社会信用代码

91110102089661664J

# 营业执照

(副本) (11-1)



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 中天会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 祝卫

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；资产评估；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。)

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704



2020年11月18日

登记机关

证书序号: 00000004

## 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:



会计师事务所

# 执业证书

名称: 天运会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙 祝卫

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼111701-704

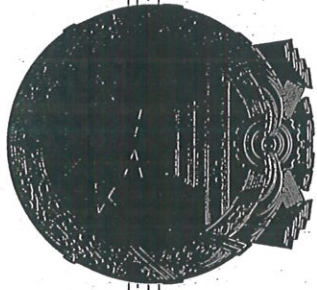
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000204

批准执业文号:

批准执业日期: 京财会许可〔2013〕0079号



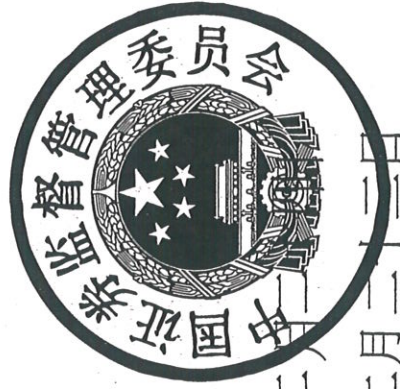


证书序号: 000355

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
中天运会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 祝卫



证书号: 27

发证时间: 二〇一一年十二月二十二日

证书有效期至: 二〇一二年十二月二十二日



姓名 唐宗明  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1966-06-18  
 Date of birth  
 工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 黑龙江分所  
 Working unit  
 身份证号码 230202196606181015  
 Identity card No.



## 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: 230200021873  
 No. of Certificate

批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 06 月 20 日  
 Date of Issuance /y /m /d





姓名: 刘影  
 Full name: 刘影  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1972-04-23  
 Date of birth: 1972-04-23  
 工作单位: 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
 Working unit: 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
 身份证号码: 230204720423194  
 Identity card No. 230204720423194

注册会计帅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  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 黑龙江省注册会计师协会  
 Heilongjiang Association of CPAs  
 2016年12月30日  
 2016年12月30日  
 2016年12月30日



证书编号: 230200011905  
 No. of Certificate 230200011905  
 批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs 黑龙江省注册会计师协会  
 发证日期: 2016年12月29日  
 Date of Issuance 2016年12月29日

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.  
 黑龙江省注册会计师协会  
 Heilongjiang Association of CPAs  
 2016年12月29日

