

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101562022716019112
报告名称：	关于山石网科通信技术股份有限公司 使用 可转债募集资金置换已支付发行费用的自 筹资金的专项说明的鉴证报告
报告文号：	致同专字（2022）第 110A012337 号
被审（验）单位名称：	山石网科通信技术股份有限公司
会计师事务所名称：	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022 年 06 月 07 日
报备日期：	2022 年 06 月 06 日
签字人员：	李洋(110000152692)， 于莹(110101560316)



（可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息）

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

**关于山石网科通信技术股份有限公司
使用可转债募集资金置换已支付发行费
用的自筹资金的专项说明的鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

使用可转债募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明
的鉴证报告

公司使用可转债募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项
说明 1-2

使用可转债募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项 说明的鉴证报告

致同专字（2022）第 110A012337 号

山石网科通信技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的山石网科通信技术股份有限公司（以下简称山石网科公司）截至 2022 年 6 月 7 日《使用可转债募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明》。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）》及《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》的要求编制《使用可转债募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明》，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山石网科公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对山石网科公司董事会编制的《使用可转债募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明》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《使用可转债募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合山石网科公司实际情况，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，山石网科公司的《使用可转债募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明》已经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）》及《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》的有关规定编制，并在所有重大方面反映了截至 2022 年 6 月 7 日止山石网科公司使用可转债募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的情况。



本报告仅供山石网科公司用于以募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金之目的，不适用于其他任何目的。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二二年六月七日

山石网科通信技术股份有限公司董事会关于使用可转债募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的专项说明

一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意山石网科通信技术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（2021）4025号）同意注册，公司向不特定对象共计发行 2,674,300 张可转换公司债券，每张面值为人民币 100 元，按面值发行。本次发行募集资金总额为人民币 26,743.00 万元；扣除发行费用（不含增值税）人民币 817.28 万元后，募集资金净额为人民币 25,925.72 万元，上述资金已全部到位，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2022 年 3 月 30 日出具了致同验字（2022）第 110C000170 号《验资报告》。

根据《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》等相关法律、法规的要求，公司已对本次募集资金进行了专户存储，并与保荐机构中国国际金融股份有限公司、存放募集资金的银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

二、 发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据《山石网科通信技术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》及实际募集资金净额，公司对募集资金投资项目拟投入募集资金金额进行了调整，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具体调整分配如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目预计需投入金额	拟用募集资金投入金额（调整前）	拟用募集资金投入金额（调整后）
1	苏州安全运营中心建设项目	32,277.00	10,530.00	10,212.72
2	基于工业互联网的安全研发项目	22,393.00	16,213.00	15,713.00
合计		54,670.00	26,743.00	25,925.72

三、 自筹资金预先支付发行费用情况

本公司本次募集资金各项发行费用合计人民币 817.28 万元（不含增值税），募集资金到位前，公司通过自筹资金支付了人民币 2,630,848.03 元发行费用（不含增值税），本次拟以募集资金置换。具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	以自筹资金预先支付金额（不含增值税）	拟置换金额
1	保荐及承销费用	500,000.00	500,000.00
2	律师费用	777,667.37	777,667.37
3	审计及验资费用	700,000.00	700,000.00
4	资信评级费用	518,867.92	518,867.92
5	摇号登记费用	58,841.04	58,841.04
6	信息披露费用等	75,471.70	75,471.70
合计		2,630,848.03	2,630,848.03

四、 置换募集资金的实施

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）》及《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》等有关法律、法规和制度的规定，本公司拟以本次募集资金置换预先支付发行费用的自筹资金，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。

山石网科通信技术股份有限公司董事会

董 事 会
2022年6月7日



姓名 李洋
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1976-02-29
Date of birth
工作单位 北京京都会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 110105760229531
Identity card No.

110000150692

证书编号: 北京注册会计师协会

批准注册协会: 2005-03-25



姓名: 李洋

证书编号: 110000152692

this renewal.

继续有效一年。
for another year after

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.



2008年3月20日
月 日

2009年3月20日
月 日

年度检验登
Annual Renewal Reg

本证书经检验合格。
This certificate is valid for another year after this renewal.



本证书经检验合格。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
月 日

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



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年6月29日
月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年6月29日
月 日

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

事务所
CPAs

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



姓 名 _____
Full name 于莹
性 别 _____
Sex 女
出生日期 _____
Date of birth 1990-02-05
工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号/ Identity card No. 231004199002050029



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



姓名: 于莹

证书编号: 110101560316

证书编号:
No. of Certificate 110101560316

批准注册协会:
Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会

发证日期: 2016 年 04 月 15 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

证书序号: 0014469



此件仅用于业务报告使用, 复印无效

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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 普通合伙会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

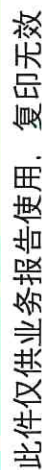
批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关:

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



统一—社会信用代码

91110105592343655N



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

营业执照
(副)
(20-1)

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 李惠琦

成立日期	2011年12月22日
合伙期限	2011年12月22日至长期

主要经营场所
北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

审计报告：注册会计师出具的审计报告，应当符合中国注册会计师审计准则的要求，并应当对财务报表是否在所有重大方面按照适用的财务报告编制基础编制，并实现公允反映发表审计意见。审计报告应当包括下列内容：(一)财务报表；(二)注册会计师的责任；(三)审计意见；(四)注册会计师的签名和盖章；(五)会计师事务所的名称、地址和盖章；(六)报告日期。



登记机关

2022 年 03 月 10 日

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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制