

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）

二〇二三年十一月二十八日

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(2023)第 000539 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9月30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 9 月 30 日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023 年 11 月 28 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9月30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 9 月 30 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[注 1]	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	31,960,234.83	
烟台银行股份有限公司龙口支行	81601080801421006370	募集资金专户	158,636.28	
中国工商银行股份有限公司龙口支行	1606036829200051253	募集资金专户	119,423.76	
中国工商银行股份有限公司龙口支行	1606036819200052223	募集资金专户	6,916,356.24	
兴业银行股份有限公司烟台龙口支行		保证金账户	226,354.17	[注 2]
合计			39,381,005.28	

[注1]：另有 3,000.00 万元的资金用于购买人民币结构性存款理财产品。

[注2]：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226,354.17 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 9 月 30 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[注 1]	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	80,348,398.01	[注 1]
合计			80,348,398.01	

[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 9 月 30 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 3,000.00 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	2023/09/14	2023/10/16	3,000.00	
合计				3,000.00	

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 9 月 30 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	2023/09/14	2023/10/16	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

截至 2023 年 9 月 30 日，公司未使用的募集资金金额为 6,938.10 万元，占前次募集资金净额的 17.39%。未使用完毕的原因为项目尚未完成建设及尚需支付的保证金，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 9 月 30 日，公司未使用的募集资金金额为 15,034.84 万元，占前次募集资金净额的 21.73%。未使用完毕的原因为项目尚未完成建设及尚需支付的保证金，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

2023 年 11 月 28 日

附件1

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至2023年9月30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34,725.13				
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9,649.91				
						2022年20,714.17				
						2023年1-9月4,361.05				
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	30,002.58	53,736.73	34,556.65	30,002.58	-4,554.07	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	3,860.28	8,481.97	4,500.00	3,860.28	-639.72	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	34,725.13	68,968.70	39,907.65	34,725.13	-5,182.52	

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9月30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				54,393.50			
变更用途的募集资金总额：0 变更用途的募集资金总额比例：0								各年度使用募集资金总额							
								2022年				41,221.06			
								2023年1-9月				13,172.44			
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	54,393.50	69,198.83	69,198.83	54,393.50	-14,805.33	2024年7月					
合计			69,198.83	69,198.83	54,393.50	69,198.83	69,198.83	54,393.50	-14,805.33						

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9月30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			2020年度	2021年度	2022年度	2023年1-9月		
1	精纺毛料生产线智能升级项目	92.09%[注1]	2,644.19[注2]	不适用	不适用	不适用	3761.87[注4]	3,761.87	不适用[注5]
2	服装智能制造升级项目	不适用	505.16[注3]	不适用	不适用	不适用	不适用[注6]	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	不适用

[注1]：因项目未完全达到使用状态，2023年1-9月产能按照项目升级前产能计算

[注2]：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3]：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4]：2023年1-9月实际效益计算过程：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*9/12

[注5]：项目完全达到预计使用状态时间为2023年12月，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6]：项目计划2023年12月完全达到预计使用状态，在建期未安排高端服装产品生产，故无法准确计算在建期效益。

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

截至2023年9月30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1-9月		
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