

山西科新发展股份有限公司
募集资金存放与使用情况
鉴证报告

中喜专审 2022Z00392 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



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: | 110001682022799001841 |
| 报告名称: | 山西科新发展股份有限公司募集资金年度 存放与使用情况鉴证报告 |
| 报告文号: | 中喜专审 2022Z00392 号 |
| 被审(验)单位名称: | 山西科新发展股份有限公司 |
| 会计师事务所名称: | 中喜会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 业务类型: | 专项审计 |
| 报告日期: | 2022年04月27日 |
| 报备日期: | 2022年04月26日 |
| 签字人员: | 李松清(110001680171), 沈建平(474700430001) |
|  | |
| (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。

目 录

| 内 容 | 页 次 |
|---|-----|
| 一、募集资金存放与使用情况鉴证报告 | 1-2 |
| 二、山西科新发展股份有限公司 2021 年度募集资金 存放与使用情况专项报告 | 3-6 |
| 三、会计师事务所营业执照及资质证书 | |



募集资金年度存放与使用情况 鉴证报告

中喜专审 2022Z00392 号

山西科新发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山西科新发展股份有限公司（以下简称科新发展公司）董事会编制的 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了合理保证的鉴证业务。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供科新发展公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为科新发展公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

科新发展公司董事会的责任是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《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》，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科新发展公司 2021 年年度募集资金存放与使用情况专项报告发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计与审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括了解、询问、核对、检查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，科新发展公司董事会编制的 2021 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2022 年）》的相关规定，并在所有重大方面如实反映了科新发展公司募集资金 2021 年度实际存放与使用情况。

附件：山西科新发展股份有限公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)



李松清

中国注册会计师：



沈建平

中国·北京

二〇二二年四月二十七日

山西科新发展股份有限公司

2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

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）》（证监会公告（2022）15 号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》的相关规定，山西科新发展股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“科新发展”）董事会编制了截至 2021 年 12 月 31 日的募集资金存放与使用情况的专项报告。具体内容如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]1581 号”文《关于核准山西广和山水文化传播股份有限公司非公开发行股票批复》核准，同意本公司非公开发行人民币普通股（A 股）不超过 60,075,093 股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 7.99 元。截至 2021 年 7 月 6 日止，本公司共募集资金 479,999,993.07 元，扣除各项发行费用（不含税）人民币 7,391,580.24 元，募集资金净额 472,608,412.83 元。

截止 2021 年 7 月 6 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）以“中喜验字[2021]第 00055 号”验资报告验证确认。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司募集资金已全部用于偿还有息负债及补充流动资金。其中 14,000.00 万元用于补充流动资金，其余资金用于偿还有息负债。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《山西科新发展股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），该《管理制度》经本公司 2015 年七届十四次临时董事会审议通过。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司在中国农业银行股份有限公司深圳梅丽路支行开设募集资金专项账户，并于 2021 年 7 月 7 日与中

原证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司深圳中心区支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，该协议内容与上海证券交易所制定的范本不存在重大差异。公司对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每半年对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

根据本公司与中原证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司深圳中心区支行签订的《募集资金专户存储三方监管协议》，公司单次或十二个月以内累计从募集资金专户支取的金额超过5,000万元且达到发行募集资金总额扣除发行费用后的净额的20%的，公司应当以书面形式知会保荐代表人。

截至2021年12月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

| 银行名称 | 账号 | 初时存放金额 | 截止日余额 | 存储方式 |
|-------------------------|-------------------|----------------|-------|------|
| 中国农业银行股份有限公司 深圳梅丽路支行 | 41003500040026805 | 477,452,823.26 | | 已注销 |
| 合计 | | 477,452,823.26 | | |

说明：本次募集资金总额人民币479,999,993.07元，扣除承销保荐费人民币2,547,169.81元后的余额477,452,823.26元存入该账户。因本公司2021年非公开发行股票募集资金已全部使用完毕，该账户已于2021年11月2日销户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况表

本公司2021年度募集资金实际使用情况详见附表：《2021年非公开发行股票募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

公司在非公开发行股票的申请文件中对募集资金置换先行投入做出了如下安排：若在募集资金到位前，公司已以自筹资金偿还了相关有息负债，则在非公开发行股票募集资金到位后，公司将以募集资金置换前期已偿还的款项。截至2021年6月30日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为人民币3,000.00万元。经公司董事会、监事会审议通过，公司于2021年8月以募集资金置换前期以自筹资金偿还的有息负债，公司独立董事就该事项发表了同意的独

立意见。2021年8月，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金人民币3,000.00万元偿还有息负债的情况进行了核查并出具了《山西广和山水文化传播股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》（中喜专审字（2021）第01528号）。中原证券股份有限公司出具了《关于山西广和山水文化传播股份有限公司以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的核查意见》。中介机构对公司以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金3000万元的事项无异议。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

公司不存在以闲置募集资金进行现金管理或投资相关产品情况。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

公司本次非公开发行不存在超募资金的情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

公司本次非公开发行不存在超募资金的情况。

（七）节余募集资金使用情况。

公司不存在节余募集资金使用情况。

（八）募集资金使用的其他情况。

公司无募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

本年度公司不存在变更募投项目资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情况。

山西科新发展股份有限公司董事会

二零二二年四月二十七日

附表:

2021年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

截止2021年12月31日

金额单位: 人民币万元

| 募集资金净额(扣除发行费用后) | | 47,260.84 | 已累计使用募集资金总额 | | | | 47,260.84 |
|------------------------|--------|--------------------------|---------------|-----------|-----------|---------------------|---------------------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | 不适用 | 各年度使用募集资金总额 | | | | 47,260.84 |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | 不适用 | 2021年使用募集资金金额 | | | | 47,260.84 |
| 投资项目 | | 截止日募集资金累计投资额 | | | | 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 | 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 | | |
| 1 | 补充流动资金 | 14,000.00 | 14,000.00 | 14,000.00 | 14,000.00 | 0 | |
| 2 | 偿还有息负债 | 34,000.00 | 34,000.00 | 34,000.00 | 33,260.84 | 739.16 | 不适用 |
| 未达到计划进度的原因(分具体募投项目) | | 不适用 | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | 不适用 | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | 详见本报告“三(二)募投项目先期投入及置换情况” | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金 | | 不适用 | | | | | |
| 对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况 | | 不适用 | | | | | |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况 | | 不适用 | | | | | |
| 募集资金结余的金额及形成的原因 | | 不适用 | | | | | |
| 募集资金其他使用情况 | | 不适用 | | | | | |



营业执照

统一社会信用代码

9111010108553078XF



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

(副本) (10-1)

名称 中喜会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

拆事务合伙人 张增刚

经营范围

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

审查企业会计报表、出具审计报告；验资、企业资本、审计、清算事宜中的审计业务；基本建设年度审计；代理记账、税务咨询、税务代理、财务管理咨询；接受委托办理破产清算事宜；因企业重组、收购兼并、债务重组等特殊经营活动需要出具的专项审计报告；法律、法规规定的其他经营活动；(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。)



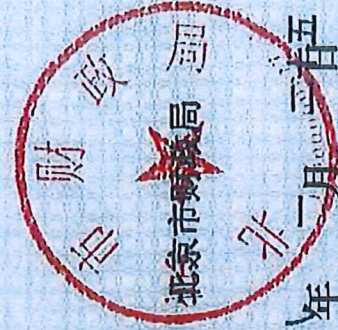
登记机关

2022年02月18日

证书序号:0000058

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:

二〇一八年

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张增刚

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000168

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期: 2013年11月08日



姓名 李松清
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1970-08-19
 Date of birth _____
 工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司深圳分所
 Working unit _____
 身份证号码 440302197008197619
 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.



李松清
 110001680171
 深圳市注册会计师协会

证书编号: 110001680171
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 12 月 31 日
 Date of Issuance /y /m /d





姓名 沈建平
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1964-04-28
 Date of birth _____
 工作单位 深圳市鹏城会计师事务所有限公司
 Working unit _____
 身份证号码 432626640428783
 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.



沈建平
 474700430001
 深圳市注册会计师协会

证书编号: 474700430001
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 12 月 03 日
 Date of Issuance /y /m /d

