

**关于山石网科通信技术股份有限公司  
2023 年度募集资金存放与实际使用情况  
鉴证报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于山石网科通信技术股份有限公司 2023 年度募集资金  
存放与实际使用情况鉴证报告

山石网科通信技术股份有限公司 2023 年度募集资金  
存放与实际使用情况的专项报告

1-10

## 关于山石网科通信技术股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2024）第 110A003842 号

山石网科通信技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对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）《2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

按照《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）》和《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 2023 年度专项报告，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鉴证工作的基础上对山石网科公司董事会编制的 2023 年度专项报告提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2023 年度专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合山石网科公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

经审核，我们认为，山石网科公司董事会编制的 2023 年度专项报告符合《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）》和《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》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了山石网科公司 2023 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供山石网科公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师  
李洋  
110000152692

中国注册会计师  
何娜娜  
110101561302

中国·北京

二〇二四年三月二十七日

**山石网科通信技术股份有限公司**  
**2023年度募集资金存放与实际使用情况的**  
**专项报告**

根据《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）》和《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》有关规定，现将本公司2023年度募集资金存放与使用情况说明如下：

**一、募集资金基本情况**

**（一）实际募集资金金额、资金到位时间**

**1、2019年首次公开发行股票**

经中国证券监督管理委员会《关于同意山石网科通信技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2019〕1614号）核准，并经上海证券交易所同意，公司由主承销商中国国际金融股份有限公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售、网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股45,056,000股，每股发行价格为21.06元，募集资金总额为94,887.94万元，扣除发行费用8,940.77万元后，募集资金净额为85,947.17万元。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2019年9月24日出具了致同验字（2019）第110ZC0155号《验资报告》。

**2、2022年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100元，按面值发行，募集资金总额为26,743.00万元，扣除发行费用（不含增值税）817.28万元后，募集资金净额为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》。

(二) 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1、2019年首次公开发行股票

(1) 以前年度已使用金额

2019年度以募集资金直接投入募集资金投资项目(以下简称“募投项目”) 1,940.89万元, 收到专户理财收益 494.80万元, 收到专户利息收入 24.36万元, 扣除专户手续费 0.06万元。

2020年度以募集资金直接投入募投项目 28,091.38万元, 置换金额 10,413.54万元, 收到专户理财收益 1,244.43万元, 收到专户利息收入 202.72万元, 扣除专户手续费 1.10万元。

2021年度以募集资金直接投入募投项目 25,557.32万元, 收到专户理财收益 588.22万元, 收到专户利息收入 211.26万元, 扣除专户手续费 2.78万元。

2022年度以募集资金直接投入募投项目 22,873.86万元, 收到专户理财收益 292.05万元, 收到专户利息收入 31.84万元, 扣除专户手续费 0.83万元。

截至 2022 年 12 月 31 日, 公司累计使用募集资金 88,554.73 万元, 尚未使用的金额为 477.36 万元(其中专户募集资金本金 0.00 万元, 理财收益及专户存储累计利息扣除手续费 477.36 万元; 期末专户存放的募集资金余额 477.36 万元, 未到期现金管理余额 0.00 万元)。

(2) 本年度使用金额及当前余额

2023 年度, 公司募集资金使用情况为: 以募集资金直接投入募投项目 477.55 万元, 收到专户理财收益 0.00 万元, 收到专户利息收入 0.21 万元, 扣除专户手续费 0.03 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日, 公司累计使用募集资金 89,032.28 万元, 尚未使用的金额为 0.00 万元。

2、2022年向不特定对象发行可转换公司债券

### (1) 以前年度已使用金额

2022 年度以募集资金直接投入募投项目 3,873.40 万元,收到专户理财收益 241.38 万元,收到专户利息收入 96.37 万元,扣除专户手续费 0.03 万元。

截至 2022 年 12 月 31 日,公司累计使用募集资金 3,873.40 万元,尚未使用的金额为 22,390.04 万元(其中专户募集资金本金 22,052.32 万元,理财收益及专户存储累计利息扣除手续费 337.72 万元;期末专户存放的募集资金余额 22,390.04 万元,未到期现金管理余额 0.00 万元)。

### (2) 本年度使用金额及当前余额

2023 年度,公司募集资金使用情况为:以募集资金直接投入募投项目 6,967.47 万元,收到专户理财收益 269.94 万元,收到专户利息收入 74.82 万元,扣除专户手续费 0.02 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日,公司累计使用募集资金 10,840.87 万元,尚未使用的金额为 15,767.31 万元(其中专户募集资金本金 15,084.85 万元,理财收益及专户存储累计利息扣除手续费 682.46 万元;期末专户存放的募集资金余额 12,767.31 万元,未到期现金管理余额 3,000.00 万元)。

## 二、募集资金存放和管理情况

### (一) 募集资金的管理情况

#### 1、2019年首次公开发行股票

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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》的规定,结合本公司实际情况,制定了《山石网科通信技术股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《募集资金管理制度》”),并于2022年6月2日根据《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)》修订了《募集资金管理制度》。

根据《募集资金管理制度》,公司从 2019 年 9 月 24 日起对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金使用专户,并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专户存储三方监管协议》,对募集资金的使用实施严格审批,以保证专款专用。

公司于2019年11月21日召开第一届董事会第十四次会议，第一届监事会第七次会议，同意新增全资子公司 Hillstone Networks Corp.（以下简称“美国山石”）和北京山石网科信息技术有限公司（以下简称“北京山石”）为“网络安全产品线拓展升级项目”、“高性能云计算安全产品研发项目”和“营销网络及服务体系建设项目”的实施主体，并使用募集资金向美国山石增资500.00万美元、向北京山石增资人民币20,000.00万元以实施募投项目，同意美国山石、北京山石开立募集资金存放专用账户，并在增资完成后与公司、保荐机构和存放募集资金的商业银行签署募集资金专户存储四方监管协议。

2020年2月12日，北京山石与公司、保荐机构、招商银行股份有限公司北京北苑路支行签署《募集资金专户存储四方监管协议》。2020年3月16日，北京山石与公司、保荐机构、中国光大银行股份有限公司北京分行签署《募集资金专户存储四方监管协议》。截至2020年12月31日，公司使用募集资金向北京山石增资人民币20,000.00万元及募集资金专户存储四方监管协议签署事项已完成。

2020年11月25日，美国山石与公司、保荐机构、中信银行股份有限公司苏州分行签署《募集资金专户存储四方监管协议》。截至2022年6月30日，公司使用募集资金向美国山石增资500.00万美元及募集资金专户存储四方监管协议签署事项已完成。

前述《募集资金专户存储三方监管协议》、《募集资金专户存储四方监管协议》与《上海证券交易所募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截至2023年12月31日，公司及子公司均严格按照《募集资金管理制度》的规定，存放和使用募集资金。

## **2、2022年向不特定对象发行可转换公司债券**

2022年3月31日，公司与保荐机构、中信银行苏州高新技术开发区科技城支行签署《募集资金专户存储三方监管协议》。

公司于2022年4月26日召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议，同意新增全资子公司北京山石为“苏州安全运营中心建设项目”和“基于工业互联网的安全研发项目”的实施主体，并使用募集资金向其增资人民币6,000.00万元以实施募投



项目，同意北京山石开立可转债募集资金存放专用账户，并在增资完成后与公司、保荐机构和存放募集资金的商业银行签署募集资金专户存储四方监管协议。

2022年5月12日，北京山石与公司、保荐机构、招商银行股份有限公司北京北苑路支行签署《募集资金专户存储四方监管协议》。截至2022年6月30日，公司使用募集资金向北京山石增资人民币6,000.00万元及募集资金专户存储四方监管协议签署事项已完成。

前述《募集资金专户存储三方监管协议》、《募集资金专户存储四方监管协议》与《上海证券交易所募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截至2023年12月31日，公司及子公司均严格按照《募集资金管理制度》的规定，存放和使用募集资金。

## （二）募集资金专户存储情况

### 1、2019年首次公开发行股票

截至2023年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户名称	开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
	上海浦东发展银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	89030078801900000732	募集资金专户	
山石网科通信技术股份有限公司	中信银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	8112001013400494420	募集资金专户	
	中国银行股份有限公司苏州科技城支行	544373715116	募集资金专户	
	中国工商银行股份有限公司北京安定门支行	0200001119200034586	募集资金专户	
北京山石网科信息技术有限公司	招商银行股份有限公司北京北苑路支行	110906363210202	募集资金专户	
	中国光大银行股份有限公司北京石景山支行	35300188000671287	募集资金专户	
Hillstone Networks Corp.	中信银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	8112014014800564614	募集资金专户	
合 计			--	--

注 1：公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理请见本报告之“五、使用暂时闲置募集资金进行现金管理情况”；

注 2：截至 2023 年 12 月 31 日，上述募集资金专户均已注销。

## 2、2022年向不特定对象发行可转换公司债券

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户名称	开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
山石网科通信技术股份有限公司	中信银行股份有限公司苏州高新技术开发区科技城支行	8112001012700651871	募集资金专户	120,184,312.40
北京山石网科信息技术有限公司	招商银行股份有限公司北京北苑路支行	110906363210904	募集资金专户	7,488,752.47
合计		--	--	127,673,064.87

注：公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理请见本报告之“五、使用暂时闲置募集资金进行现金管理情况”。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1:首次公开发行股票募集资金使用情况对照表和附件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。

### 四、募投项目先期投入及置换情况

#### (一) 2019年首次公开发行股票

2023年度，公司不存在以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的情况。

#### (二) 2022年向不特定对象发行可转换公司债券

2023年度，公司不存在以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的情况。

### 五、使用暂时闲置募集资金进行现金管理情况

#### (一) 2019年首次公开发行股票

公司于 2022 年 10 月 25 日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置首次公开发行股票募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及其全资子公司使用额度不超过 4,000.00 万元（包含本数）的暂时闲置首次公开发行股票募集资金在确保不影响募投项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等），在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限在董事会审议通过之后，自

上一次授权期限到期日（2022年11月3日）起12个月内有效。

2023年度，公司不存在使用首次公开发行股票募集资金进行现金管理的情况。

（二）2022年向不特定对象发行可转换公司债券

公司于2022年4月26日召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置可转债募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及其全资子公司使用额度不超过20,000.00万元（包含本数）的暂时闲置可转债募集资金在确保不影响募投项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等），在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限在董事会审议通过之日起12个月内有效。

公司于2023年4月27日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置可转债募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及其全资子公司使用额度不超过20,000.00万元（包含本数）的暂时闲置可转债募集资金在确保不影响募投项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型投资产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等），在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限在董事会审议通过之日起12个月内有效。

2023年度公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理情况如下：

单位：人民币万元

受托方	产品名称	收益类型	购买金额	购买日期	到期日期	收益金额
中信银行股份有限公司苏州高新技术开发区支行	结构性存款	保本浮动收益型	12,000.00	2023/1/6	2023/4/6	81.37
	结构性存款	保本浮动收益型	10,000.00	2023/4/12	2023/7/11	67.81
招商银行股份有限公司北京分行北苑路支行	结构性存款	保本浮动收益型	10,000.00	2023/7/21	2023/10/19	64.11
	结构性存款	保本浮动收益型	10,000.00	2023/10/27	2023/12/26	44.38
	结构性存款	保本浮动收益型	3,000.00	2023/5/5	2023/5/31	5.45
招商银行股份有限公司北京分行北苑路支行	结构性存款	保本浮动收益型	2,000.00	2023/6/15	2023/6/29	1.92
	结构性存款	保本浮动收益型	2,000.00	2023/6/16	2023/6/30	1.92
	结构性存款	保本浮动收益型	1,000.00	2023/10/9	2023/10/31	0.99
	结构性存款	保本浮动收益型	2,000.00	2023/10/9	2023/10/31	1.99
	结构性存款	保本浮动收益型	3,000.00	2023/12/26	2024/3/26	
<b>合计</b>			<b>55,000.00</b>			<b>269.94</b>

注 1: 截至 2023 年 12 月 31 日, 公司及子公司使用向不特定对象发行可转换公司债券募集资金持有未到期现金管理产品余额为 3,000.00 万元;

注 2: 上表各项加总数与合计数若有差异, 系四舍五入造成。

## 六、使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

### (一) 2019年首次公开发行股票

2023年度, 公司未发生使用募集资金暂时补充流动资金的情况。

### (二) 2022年向不特定对象发行可转换公司债券

2023年度, 公司未发生使用募集资金暂时补充流动资金的情况。

## 七、募集资金使用的其他情况

### (一) 2019年首次公开发行股票

截至2023年3月31日, 募投项目“网络安全产品线拓展升级项目”和“高性能云计算安全产品研发项目”已达到预定可使用状态。截至2023年12月31日, 公司首次公开发行股票募集资金专户均已注销, 首次公开发行股票募集资金及产生的理财收益、利息收入在扣除手续费、销户支出后, 均已全部投入募投项目使用完毕。

### (二) 2022年向不特定对象发行可转换公司债券

2023年度, 公司不存在募集资金使用的其他情况。

## 八、变更募投项目的资金使用情况

### (一) 2019年首次公开发行股票

2023年度, 公司不存在变更募投项目的情况。

### (二) 2022年向不特定对象发行可转换公司债券

2023年度, 公司不存在变更募投项目的情况。

## 九、募集资金使用及披露中存在的问题

2023年度, 公司已按《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)》、《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》和公司《募集资金管理制度》的有关规定及时、真实、准确、完

整披露募集资金的存放与使用情况，不存在募集资金使用管理违规情形。

#### 十、保荐机构专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构中国国际金融股份有限公司认为：公司2023年度募集资金存放和使用情况符合《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）》和《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》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

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



附页1:

2023年度首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位:人民币万元

募集资金总额	本年度投入募集资金总额						477.55				
	变更用途的募集资金总额						89,032.28				
	变更用途的募集资金总额比例										
已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
网络安全产品线拓展升级项目	-	42,912.62	42,912.62	42,912.62	342.60	2,988.46	100.00	已完结	-	-	否
高性能云计算安全产品研发项目	-	26,622.74	26,622.74	26,622.74	134.95	96.65	100.00	已完结	-	-	否
营销网络及服务体系建设项目	-	16,411.81	16,411.81	16,411.81	-	-	100.00	已完结	-	-	否
合计	-	85,947.17	85,947.17	85,947.17	477.55	3,085.11	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
募集资金投资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情况											
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况											
募集资金结余的金额及形成原因											
募集资金其他使用情况											

注1: "本年度投入募集资金总额"为募集资金到账后"本年度投入金额".

注2: "截至期末承诺投入金额"以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定.

注3: "本年度实现的效益"的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致.

注4: 募投项目"网络安全产品线拓展升级项目"、"高性能云计算安全产品研发项目"截至报告期末累计投入募集资金总额超过募集资金承诺投资总额主要系募集资金产生的理财收益及利息收入投入项目使用.

注5: 上表各项加总数与合计数若有差异, 系四舍五入造成.

附表2:

2023年度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

单位: 人民币万元

募集资金总额		25,925.72		本年度投入募集资金总额		6,967.47						
变更用途的募集资金总额		-		-		-						
变更用途的募集资金总额比例		-		-		-						
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
苏州安全运营中心建设项目	-	10,212.72	10,212.72	10,212.72	2,044.83	4,318.93	-5,893.79	42.29	2025-3-31	-	-	否
基于工业互联网的安全研发项目	-	15,713.00	15,713.00	15,713.00	4,922.64	6,521.94	-9,191.06	41.51	2025-3-31	-	-	否
合计	-	25,925.72	25,925.72	25,925.72	6,967.47	10,840.87	-15,084.85	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资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情况												
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
募集资金结余的金额及形成原因												
募集资金其他使用情况												
注1: "本年度投入募集资金总额"为募集资金到账后"本年度投入金额"。												
注2: "截至期末承诺投入金额"以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。												
注3: "本年度实现的效益"的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。												
注4: 上表各项加总数与合计数若有差异, 系四舍五入造成。												

详见本报告之"五、使用暂时闲置募集资金进行现金管理情况"