

山西科达自控股份有限公司  
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2024]0011007731号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。  
报告编码:京2444TLRWP8



山西科达自控股份有限公司  
募集资金存放与使用情况鉴证报告  
(2023 年度)

	目 录	页 次
一、	募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、	山西科达自控股份有限公司 2023 年度募集资 金存放与实际使用情况的专项报告	1-5



## 募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2024]0011007731号

山西科达自控股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的山西科达自控股份有限公司（以下简称科达自控公司）《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“募集资金专项报告”）。

### 一、董事会的责任

科达自控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）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、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达自控公司募集资金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实施鉴证工作，以对科达自控公司募集资金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，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以



及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为，科达自控公司募集资金专项报告在所有重大方面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）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了科达自控公司 2023 年度募集资金存放与使用情况。

### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供科达自控公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为科达自控公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

*左丽志*



左丽志

中国注册会计师：

*石慧*



石慧

二〇二四年四月十九日



## 山西科达自控股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准山西科达自控股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》证监许可[2021]3294 号文核准，并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2021 年 10 月 26 日采用向战略投资者定向配售（以下简称“战略配售”）和网上向开通新三板精选层交易权限的合格投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，每股发行价人民币 13.00 元，初始发行规模 1,800.00 万股，行使超额配售选择权发行 270.00 万股，合计发行 2,070.00 万股，募集资金总额 269,100,000.00 元，实收募集资金扣除部分发行费用 16,118,867.92 元后，募集资金实际到账金额为 252,981,132.08 元。截至 2021 年 12 月 15 日止，本公司上述发行募集的资金已全部到位。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次公开发行的初始发行和行使超额配售选择权的资金到位情况进行了审验，分别出具了“大华验字[2021]000745 号、大华验字[2021]000878 号”验资报告。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 256,770,871.82 元，其中：2021 年 12 月 16 日起至 2022 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 207,985,662.69 元；本年度使用募集资金 48,785,209.13 元。截止 2023 年 12 月 31 日，募集资金已全部使用完毕，余额为 0。

项目	金额（元）
募集资金实际到账金额	252,981,132.08
减：2021 年 CPS 智慧矿山研发建设项目	5,000,000.00
减：2021 年补充流动资金	5,000,000.00
加：2021 年利息收入	469,659.22
减：手续费等费用	591.20
截至 2021 年 12 月 31 日募集资金余额	243,450,200.10
减：2022 年 CPS 智慧矿山研发建设项目	52,798,030.69
其中：募集资金置换预先投入金额	3,790,089.35
减：2022 年补充流动资金	145,187,632.00
其中：超募资金补充流动资金	33,113,207.55
募集资金置换预先投入金额	3,377,924.53
加：2022 年利息收入	1,560,993.15



项目	金额（元）
减：手续费等费用	2,296.21
减：理财专户理财资金	5,000,000.00
截至 2022 年 12 月 31 日闲置募集资金现金管理金额	43,150,883.52
截至 2022 年 12 月 31 日募集资金专户结余余额	42,023,234.35
减：2023 年 CPS 智慧矿山研发建设项目	47,999,583.49
减：2023 年补充流动资金	785,625.64
加：2023 年利息收入	488,038.70
加：2023 年理财收益	148,000.00
减：手续费等费用	1,713.09
加：理财专户理财资金	5,000,000.00
加：2023 年转回 2022 年未转回理财收益	1,127,649.17
截至 2023 年 12 月 31 日闲置募集资金现金管理金额	0.00

## 二、募集资金的管理情况

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）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《公司章程》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《山西科达自控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 2021 年第三届第二十四次董事会审议通过，并业经本公司 2022 年第一次临时股东大会表决通过。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司在中信银行、交通银行开设募集资金专项账户，开设两个账户的原因因为中信银行是募集资金 CPS 智慧矿山项目，交通银行是补充流动资金项目，与募集资金可研报告里面募集资金的使用相对应，便于将来资金的管理。并于 2021 年 10 月 11 日与中信建投证券股份有限公司、中信银行股份有限公司太原分行签署了《募集资金三方监管协议》，于 2021 年 10 月 12 日与中信建投证券股份有限公司、交通银行股份有限公司山西省分行签署了《募集资金三方监管协议》，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季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

根据本公司与中信建投证券股份有限公司签订的《募集资金三方监管协议》，公司单次从募集资金存款户中支取的金额达到人民币增加 1,000 万元以上的或累计从募集资金存款



户中支取的金额达到募集资金总额的 5%的，或 12 个月以内累计从募集资金存款户支取的金  
额超 5,000 万元或达到募集资金总额扣除发行费用后的净额的，公司应当以邮件形式知会保  
荐代表人。

截至 2023 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
交通(银行)太原经济 技术开发区支行	1411415800130015 06949	149,541,132.08		活期(年定期)等方式
中信(银行)太原 迎西支行	8115501011800464 495	103,440,000.00		活期(年定期)等方式
合计		252,981,132.08		

### 三、2023 年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募投项目或募投项目发生对外转让或置换的情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用  
和管理不存在违规情况。



附表

募集资金使用情况表

编制单位：山西科达自控股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		252,981,132.08		本年度投入募集资金总额		48,785,209.13					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		256,770,871.82					
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
1. CPS 智慧研发建设项目		103,440,000.00	103,440,000.00	47,999,583.49	105,797,614.18			2023 年 12 月			
2. 补充流动资金		110,000,000.00	110,000,000.00		785,625.64						
合计	—	213,440,000.00	213,440,000.00	48,785,209.13	256,770,871.82		—	—			
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)											
募投项目实际进度与公开披露的计划进度基本一致											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
无											
2021 年 12 月 21 日, 公司召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十四次会议, 审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金》, 同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见, 同意将《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》提交公司股东大会审议。公司保荐机构中信建投证券股份有限公司出具《关于山西科达自控股份有限公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项核查意见》, 对于公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金事项无异议。											
闲置募集资金暂时补充流动资金情况											
无											





山西科达自控股份有限公司  
2023 年度  
募集资金存放与使用情况专项报告

对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品情况	科达自控公司于 2021 年 12 月 21 日召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十四次会议、2022 年 1 月 6 日召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和使用的情况下，公司拟使用最高额度不超过 18,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，包括但不限于银行定期存款、结构性存款、保本型理财产品等，期限不超过 12 个月，到期后将及时归还募集资金账户。截止 2022 年 12 月 31 日，科达自控公司使用暂时闲置募集资金购买中信银行同盈象固收稳健季开 30 号 C 理财产品 500 万元。2023 年赎回，后本年未购买理财产品。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	公司于 2021 年 12 月 21 日召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于将超募资金永久性用于补充公司流动资金或归还银行贷款的议案》，同意公司使用超募资金 3,610.66 万元永久性补充流动资金，公司独立董事对本议案发表了明确同意的独立意见，保荐机构出具了同意的核查意见。公司承诺在超募资金用于补充流动资金后的 12 个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。
募集资金结余的金额及形成原因	募集资金已全部使用完毕，余额为 0
募集资金其他使用情况	2023 年度科达自控公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金管理不存在其他违规情形。

注 1: “本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

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。





# 营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息,体验更多应用服务。



名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙合伙企业

执行事务合伙人 梁春

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,出具有关审计报告;受托对其他业务经营活动的合法性和公允性发表独立审计意见;法律、法规规定的其他业务。

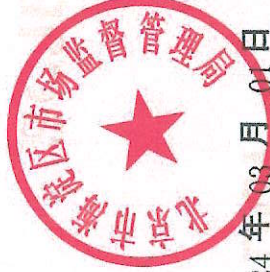
出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

登记机关

2024年03月01日



此件仅用于业务报告专用,复印无效。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制



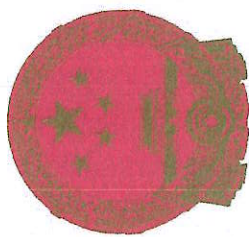
证书序号: 0000093

### 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:  北京市财政局  
二〇一七年 十月 七日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]1000000000

批准执业日期: 2011年11月03日

**此件仅用于业务报  
告专用, 复印无效。**



左丽志

姓名	左丽志
性别	女
出生日期	1973-08-06
工作单位	山西国元会计师事务所有限公司
身份证号码	142431197308060028



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.



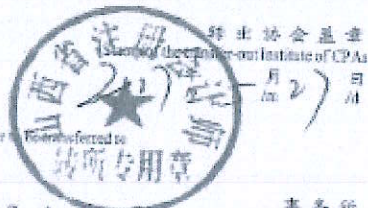
7



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

山西国元会计师事务所  
CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大帮会计师事务所  
CPAs

(特殊普通合伙) 山西  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2017年5月27日

证书编号: 140100100025  
No. of Certificate

批准注册协会: 山西省  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005年10月14日  
Date of Issuance

12



姓名 石慧  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1993-06-23  
 Date of birth  
 工作单位 太原会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 140321199106234047  
 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.

年 月 日  
 / /



证书编号:  
 No. of Certificate 110101480589

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 山西省

发证日期:  
 Date of Issuance 2019 年 07 月 29 日

合伙)  
 8)

