

山西路桥股份有限公司 2021 年度募集
资金存放与实际使用情况专项报告的
鉴证报告



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)

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：	110002042022841002381
报告名称：	山西路桥股份有限公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告
报告文号：	中天运[2022]核字第 90091 号
被审（验）单位名称：	山西路桥股份有限公司
会计师事务所名称：	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022 年 04 月 26 日
报备日期：	2022 年 04 月 13 日
签字人员：	胡文勇(140100520008), 苏小慧(140801630012)

(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

一、募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告	第 1-2 页
二、关于 2021 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告	第 3-8 页

山西路桥股份有限公司 2021 年度募集资金存放与 实际使用情况专项报告的鉴证报告

中天运[2022]核字第 90091 号

山西路桥股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山西路桥股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2021 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”）进行了审核鉴证。

一、董事会责任

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）（证监会公告[2022]15 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作（2022 年修订）》（深证上〔2022〕13 号）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》（深证上〔2022〕27 号）编制募集资金专项报告，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。并提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对募集资金专项报告发表意见。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，贵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）》（证监会公告[2022]15 号）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作（2022 年修订）》（深证上〔2022〕13 号）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》（深证上〔2022〕27 号）编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况。

五、其他说明事项



本专项审核报告仅供贵公司 2021 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月二十六日

山西路桥股份有限公司董事会关于 2021 年度

募集资金存放与实际使用情况专项报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担个别及连带责任。

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）、深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作（2022年修订）》（深证上〔2022〕13号）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》（深证上〔2022〕27号）等有关规定，山西路桥股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了2021年度募集资金存放与实际使用情况专项报告。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2254号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中德证券有限责任公司于2021年8月26日向不超过35名符合条件的特定投资者非公开发行普通股（A 股）股票不超过14,077.93万股，每股面值1元，每股发行价人民币3.41元/股。截至2021年9月7日止，本公司共募集资金480,057,413.00元，扣除支付中德证券有限责任公司独立财务顾问费合计为19,800,574.00元（含增值税），募集资金实际到账460,256,839.00元。

截止2021年9月7日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）以“中天运[2021]验字第90067号”验资报告验证确认。

2021年度公司非公开发行股份募集资金实际到账金额460,256,839.00元，扣除发行登记费140,779.30及印花税118,779.00元，募集资金净额459,997,280.70元，实际使用募集资金412,881,221.00元，取得利息收入扣除银行手续费的净额1,073,379.71元。截止2021年12月31日，募集资金余额为人民币48,189,439.41元。具体情况如下表：

项目	金额（元）
募集资金实际到账金额	460,256,839.00
减：发行登记费	140,779.30

项目	金额（元）
减：印花税	118,779.00
募集资金净额	459,997,280.70
加：存储累计利息扣除手续费	1,073,379.71
减：偿还子公司榆和公司金融机构借款	400,000,000.00
减：补充流动资金	12,881,221.00
截止2021年12月31日募集资金账户余额	48,189,439.41

二、募集资金的存放和管理情况

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》（深证上〔2022〕12号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13号）等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》（以下简称“管理制度”），该《管理制度》经本公司2019年第七届董事会第七次会议通过。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司在中国民生银行股份有限公司太原分行开设募集资金专项账户，并于2021年9月27日与中德证券有限责任公司、中国民生银行股份有限公司太原分行签署了《募集资金三方管理协议》，与三方监管协议范本不存在重大差异。签署协议后，三方严格按照《募集资金三方管理协议》履行各方义务，本年度不存在履行情况的问题。募集资金专项资金账号：633403705。

根据《募集资金三方管理协议》，本公司一次或者十二个月内累计从募集资金专项账户中支取的金额超过五千万元人民币或者募集资金净额的20%的，中国民生银行股份有限公司太原分行应当及时以传真方式通知中德证券有限责任公司，同时提供专户的支出清单。

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	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国民生银行股份有限公司太原小店支行	633403705	460,256,839.00	48,189,439.41	协议存款
合计		460,256,839.00	48,189,439.41	

三、本年度募集资金的实际使用情况

2021年度，本公司严格按照《公司募集资金管理办法》的相关规定使用募集资金。具体情况如下：

1. 募集资金投资项目资金使用情况。

根据《山西路桥股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》规定的资金用途，截止2021年12月31日，公司实际使用募集资金投资项目412,881,221.00元，其中：使用募集资金偿还子公司榆和公司的金融机构借款400,000,000.00元，使用募集资金永久补充流动资金12,881,221.00元。

2. 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

截止2021年12月31日，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

3. 募集资金投资项目先期投入及置换情况。

截止2021年12月31日，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

4. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

截止2021年12月31日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

5. 用闲置募集资金进行现金管理情况。

截止2021年12月31日，公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理情况。

6. 节余募集资金使用情况。

截止2021年12月31日，公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

7. 超募资金使用情况。

截止2021年12月31日，公司不存在超募资金使用的情况。

8. 尚未使用的募集资金用途及去向。

截止2021年12月31日，专项账户余额为人民币48,189,439.41元。未使用的募集资金仍然在中德证券有限责任公司及专户银行的监管下，存放于中国民生银行股份有限公司小店支行开立的募集资金专项账户，账号：633403705。

9. 募集资金使用的其他情况。

截止2021年12月31日，公司不存在募集资金使用的其他情况。

募集资金使用情况表详见本报告附件1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截止2021年12月31日，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

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。

附件：1、募集资金使用情况表

山西路桥股份有限公司董事会



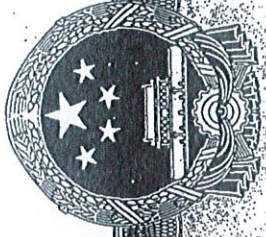
附表 1:

募集资金使用情况表

单位: 万元

募集资金总额		48,005.74		本年度投入募集资金总额		41,288.12						
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		41,288.12						
变更用途的募集资金总额比例	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金总额	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)= (1)-(2)	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
承诺投资项目	否	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	-	100.00	不适用	不适用	不适用	否
1、偿还银行借款	否	5,999.73	5,999.73	5,999.73	1,288.12	1,288.12	4,711.61	21.47	不适用	不适用	不适用	否
2、补充流动资金	否	45,999.73	45,999.73	45,999.73	41,288.12	41,288.12	4,711.61	89.76				
承诺投资项目小计												
未达到计划进度原因(分具体项目)				无								

募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
用闲置募集资金进行现金管理情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金专项账户余额为 48,189,439.41 元（包括银行存款利息扣除银行手续费的净额），存放于中国民生银行股份有限公司小店支行开立的募集资金专项账户，账号：633403705。
募集资金其他使用情况	无



统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本)(11-2)



名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘红卫

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、清算事宜的审计业务；出具有关报告、基本建设年度财务决算审计、代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；资产评估；法律、法规规定的其它业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1701-704



登记机关

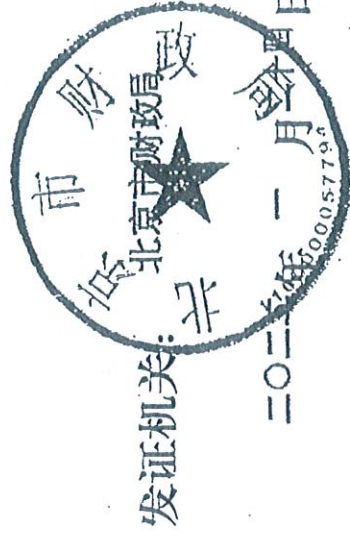
2022年01月13日



证书序号: 0017145

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

刘红卫

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11701-704



特殊普通合伙

组织形式:

11000204

执业证书编号:

京财会许可〔2013〕0079号

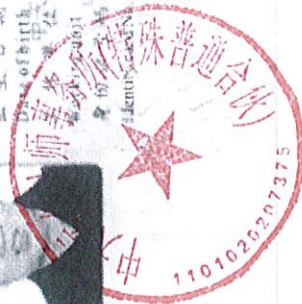
批准执业文号:

2013年12月02日

批准执业日期:



姓名: 胡文娟
 Full name: 胡文娟
 Sex: 女
 Birth date: 1973-10-25
 Office: 山西会计师事务所 (特殊普通合伙)
 Address: 山西
 ID: 11222919034425284X



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.

证书编号: 110100520008
 No. of Certificate

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

发证日期: 2007 年 11 月 09 日
 Date of Issuance



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.



6

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
y m d

7





姓名: 苏小静

Full name: 苏小静

Sex: 女

Age: 1976-10-09

Issue date: 1976-10-09

Base of practice: 山西注册会计师协会 (特殊普通合伙) 山西分所

Working unit: 山西注册会计师协会 (特殊普通合伙) 山西分所

Working unit: 山西注册会计师协会 (特殊普通合伙) 山西分所

Working unit: 山西注册会计师协会 (特殊普通合伙) 山西分所

Working unit: 山西注册会计师协会 (特殊普通合伙) 山西分所



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.

证书编号: 140801630012

No. of Certificate

山西省

批准注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 07 月 02 日
Date of Issuance



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.

