

中德证券有限责任公司

关于山西同德化工股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用的专项核查报告

中德证券有限责任公司（以下简称“中德证券”）作为山西同德化工股份有限公司（以下简称“上市公司”、“同德化工”、“公司”）公开发行可转换公司债券的保荐机构，根据《公司法》《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》等有关规定和要求，就同德化工 2023 年度募集资金的存放和使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2019 年 11 月 22 日出具的《关于核准山西同德化工股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕2319 号）文件核准，并经深圳证券交易所同意，同德化工于 2020 年 3 月 26 日公开发行人民币可转换公司债券 14,428.00 万元，扣除保荐及承销费用人民币 720.00 万元（含税）后，实际收到可转换公司债券认购资金人民币 13,708.00 万元，再扣除后续置换的其他发行费用 115.32 万元后，实际募集资金净额为 13,592.68 万元。截至 2020 年 4 月 1 日止，募集资金 13,708.00 万元已全部存入公司募集资金专项账户内。上述资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2020）第 110ZC0073 号《验证报告》予以验证。

（二）募集资金使用和结余情况

1、以前年度已使用金额

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 6,477.96 万元，永久性补充流动资金 3,845.72 万元，暂时性补充流动资金 3,000.00 万元，募集资金累计投入 10,323.68 万元，尚未使用的募集资金余额为 269.00 万元（不含暂时性补充流动资金 3,000.00 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：

(1) 年产 12,000 吨胶状乳化炸药生产线及年产 11,000 吨粉状乳化炸药生产线建设项目：该募投项目已于 2020 年度投产。该项目计划投入募集资金 5,000 万元，实际累计投入 1,154.28 万元，结余 3,845.72 万元，结余资金于 2021 年 4 月永久性补充流动资金。

(2) 信息化、智能化平台建设项目：

该募投项目已于 2022 年 12 月投产。该项目计划投入募集资金 4,264.68 万元，实际累计投入 995.68 万元，结余 3,269.00 万元，结余资金于 2023 年 5 月通过股东大会审议永久性补充流动资金。

(3) 调整债务结构：该项目计划和实际投入募集资金均为 4,328.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 6,477.96 万元，永久性补充流动资金 7,114.72 万元，募集资金累计投入 13,592.68 万元，募集资金已使用完毕。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据相关法律、法规和规范性文件以及公司《募集资金管理制度》的相关规定，公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于公司开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签署三方及四方监管协议的议案》，公司、保荐机构与平安银行股份有限公司太原分行签订了《募集资金三方监管协议》；公司、保荐机构与募集资金投资项目实施主体子公司清水河县同蒙化工有限责任公司、广灵县同德精华化工有限公司分别与中国建设银行股份有限公司河曲支行，以及忻州同德民爆器材经营有限公司与中国工商银行股份有限公司忻州分行签订了《募集资金四方监管协议》。

上述监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方及四方监管协议得到了切实履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金存放情况如下：

单位：万元

开户银行	银行账户账号	账户类别	余额
平安银行太原分行	15023888888860	专用存款账户	0.02
中国建设银行河曲县支行	14050168740809111111	专用存款账户	不适用
中国建设银行河曲县支行	14001687408050508749	专用存款账户	不适用
中国工商银行忻州市支行	0512043829200078653	专用存款账户	--
合计			0.02

说明：1、平安银行太原分行（账号 15023888888860），截至本报告出具日，该账户余额为 0 元；

2、中国建设银行河曲县支行（账号 14050168740809111111）的账户名称为清水河县同蒙化工有限责任公司，该公司系同德化工原子公司，于 2023 年 12 月 31 日被处置不再纳入合并范围；中国建设银行河曲县支行（账号 14001687408050508749）的账户名称为广灵县同德精华化工有限公司，该公司系同德化工原子公司，于 2023 年 12 月 31 日被处置不再纳入合并范围。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2023 年度募集资金使用情况对照表详见本核查意见附件 1：募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司 2023 年度募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

不适用。

（四）闲置募集资金使用情况说明

2022 年 4 月 23 日，公司召开第七届董事会第二十一次会议和第七届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 3,000 万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金。2023 年，该暂时补充流动资金 3000 万元永久性补充流动资金。

（五）节余募集资金使用情况

2023年4月22日，公司第七届董事会第二十七次会议审议通过了《关于拟将可转换公司债券募集资金投资项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将2020年公开发行可转换公司债券募集资金投资项目的剩余资金3,315.06万元（包含暂时补充流动资金金额及募集资金专户余额，募集资金专户实际转出金额以资金转出当日专户余额为准）在股东大会审议通过后永久性补充流动资金。

（六）超募资金使用情况

不适用。

（七）募集资金使用的其他情况

不适用。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

不适用。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2023年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：同德化工2023年度募集资金存放和使用符合《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》《深圳证券交易所股票上市规则》《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》等法规和文件的规定，不存在损害股东利益的情况，不存在重大违规使用募集资金的情形。

（本页无正文，为《中德证券有限责任公司关于山西同德化工股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用的专项核查报告》的签字盖章页）

保荐代表人：

牛 岗

任 睿

中德证券有限责任公司

2024 年 4 月 15 日

附件 1:

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金净额		13,592.68				本年度投入募集资金总额	3,269.00			
报告期内变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额	13,592.68			
累计变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额	13,592.68			
累计变更用途的募集资金总额比例		-				已累计投入募集资金总额	13,592.68			
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度（%）(3)=(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										
山西同德化工股份有限公司年产 12,000 吨胶状乳化炸药生产线及年产 11,000 吨粉状乳化炸药生产线建设项目	否	5,000.00	1,154.28	-	1,154.28	100.00	12,000 吨胶状乳化炸药：2020 年 9 月；11,000 吨粉状乳化炸药：2020 年 5 月	净利润为 2,035.63 万元，净利率为 14.03%	是	否
信息化、智能化平台建设项	否	5,100.00	4,264.68	-	995.68	23.35	2022 年 12	不适用	不适用	否

目							月			
调整债务结构	否	4,328.00	4,328.00	-	4,328.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		14,428.00	9,746.96	-	6,477.96					
年产 12,000 吨胶状乳化炸药生产线及年产 11,000 吨粉状乳化炸药生产线建设项目结余募集资金永久性补充流动资金	否	-	3,845.72	-	3,845.72	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
可转换公司债券募集资金投资项目的剩余资金（包含暂时补充流动资金金额及募集资金专户余额，募集资金专户实际转出金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金	否			3,269.00	3,269.00	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		14,428.00	13,592.68	3,269.00	13,592.68					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	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	2020年8月11日，公司第七届董事会第十次会议决议通过了《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》，董事会一致同意公司以募集资金等额置换已预先投入募投项目的自筹资金5,940.75万元。
用闲置募集资金永久补充流动资金情况	2023年4月22日，公司第七届董事会第二十七次会议审议通过了《关于拟将可转换公司债券募集资金投资项目节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将2020年公开发行可转换公司债券募集资金投资项目的剩余资金3,315.06万元（包含暂时补充流动资金金额及募集资金专户余额，募集资金专户实际转出金额以资金转出当日专户余额为准）在股东大会审议通过后永久性补充流动资金。
用闲置募集资金投资产品情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截至2022年12月31日，募集资金账户结余269.00万元（不含暂时性补充流动资金3,000.00万元），上述资金后续已转为永久性补充流动资金，均系信息化、智能化平台建设项目资金结余，该项目资金结余的具体原因为： 1、部分硬件产品的功能规格在实际安装选取中有变化，因此资金有所节余； 2、民爆物品储运信息监控系统后端直接接入公安、交通运管部门监控系统，公安、交通运管部门的监控系统无需公司采购因此节余了资金； 3、本次项目中的生产信息智能化系统，公司为节省成本费用，对各生产点可以直接利用的传感器、监控等监控设备进行了再利用，接入生产信息智能化系统，从而减少硬件的投入，节约了资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	存储于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无