

关于神马实业股份有限公司  
2023 年度募集资金存放与使用情况  
专项报告的鉴证报告

立信会  
(特殊普  
文件





## 关于神马实业股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZB10065号

神马实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的神马实业股份有限公司（以下简称“神马股份”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、董事会的责任

神马股份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）》（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》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

### 三、工作概述

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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否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)、《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》的相关规定编制,如实反映神马股份2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中,我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

我们认为,神马股份2023年度募集资金存放与使用情况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)、《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》的相关规定编制,如实反映了神马股份2023年度募集资金存放与使用情况。

#### 五、报告使用限制

本报告仅供神马股份为披露2023年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:

李花



中国注册会计师:

徐郅轩



中国·上海

二〇二四年三月十八日



## 神马实业股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

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，本公司就2023年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）非公开发行股票和可转换公司债券募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准神马实业股份有限公司向中国平煤神马能源化工集团有限责任公司发行股份和可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可（2020）2019号）：

本公司由主承销商中原证券股份有限公司采取非公开发行方式，向特定对象非公开发行股票82,079,343股，发行价格为每股7.31元，募集资金人民币599,999,997.33元，扣除承销费用11,320,754.67元后募集资金总额为588,679,242.66元，扣除其他发行费用1,379,320.13元后募集资金净额为587,299,922.53元；非公开发行可转换公司债券4,000,000张，每张面值100.00元，共募集资金人民币400,000,000.00元，扣除承销费用7,547,169.81元后募集资金总额为392,452,830.19元。上述募集资金总额合计为981,132,072.85元，扣除其他发行费用1,379,320.13元后募集资金净额为979,752,752.72元，已于2021年2月10日存入本公司设立的募集资金专项账户（其他发行费用1,379,320.13元未从募集资金专户列支）。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司此次发行的实际募集资金情况以及新增注册资本实收情况分别出具了信会师报字【2021】第ZB10080号验资报告、信会师报字【2021】第ZB10071号验证报告。

2021年2月10日，初始募集资金981,132,072.85元存放于募集资金专户（中信8111101013701262510），2021年使用资金为人民币640,727,965.54元，2022年使用资金为人民币133,582,169.34元，本年度使用金额为人民币108,247,082.37元，截至2023年12月31日，



本次募集资金余额为人民币 109,315,658.12 元。

## （二）公开发行可转换公司债券募集资金情况

根据 2022 年 4 月 18 日召开的 2022 第三临时股东大会，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]338 号文《关于核准神马实业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》批准，本公司向不特定对象公开发行 A 股可转换公司债券 30,000,000.00 张，每张面值 100.00 元，共募集资金 3,000,000,000.00 元。扣除主承销商、保荐人中信证券的保荐承销费用(含增值税)人民币 36,000,000.00 元后的余额为人民币 2,964,000,000.00 元。已由中信证券于 2023 年 3 月 22 日汇入本公司募集资金专户。扣除保荐承销费、律师费、信息披露及发行手续费等发行费用(不含增值税进项税额)合计人民币 36,352,830.19 元后，实际募集资金净额为人民币 2,963,647,169.81 元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)对实际募集资金的情况进行了审验，并于 2023 年 3 月 22 日出具了信会师报字[2023]第 ZB10182 号验资报告验证。

2023 年 3 月 22 日，初始募集资金 2,964,000,000.00 元存放于募集资金专户（中信 8111101011501631049、华夏 15550000004575418、兴业 465010100100358173、浙商 4910000010120100505343），本年度使用金额为人民币 2,238,953,953.31 元，其中使用闲置募集资金暂时补充流动资金 890,000,000.00 元，截至 2023 年 12 月 31 日，本次募集资金余额为人民币 738,582,296.76 元。

## 二、 募集资金管理情况

### （一）募集资金管理制度情况

为规范募集资金的管理和使用，保证公司、股东、债权人及其他利益相关人的合法权益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《关于上市公司进一步规范募集资金使用的通知》、《上市公司募集资金管理规定》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关法律、法规及《神马实业股份有限公司募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金采用专户存储的制度，履行募集资金分级审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。



## （二）募集资金三方监管协议情况

### 1、非公开发行股票和可转换公司债券募集资金

2021年3月，公司与保荐机构中原证券股份有限公司、中信银行股份有限公司郑州分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，募集资金存放于中信银行郑州分行账户（账号：8111101013701262510）。

本公司因聘请中信证券担任公司2022年向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的保荐机构。公司与中原证券以及相关募集资金存储银行签订的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。2023年5月本公司、中信证券与中信银行股份有限公司郑州分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，本公司、河南神马尼龙化工有限责任公司（以下简称“尼龙化工”）、中信证券与中信银行股份有限公司郑州分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，募集资金存放于中信银行郑州分行账户（账号：8111101013701262510）。

### 2、公开发行可转换公司债券募集资金

2023年4月，本公司、保荐机构中信证券与中信银行股份有限公司郑州分行、华夏银行股份有限公司郑州分行、兴业银行股份有限公司平顶山分行、浙商银行股份有限公司郑州分行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，鉴于本公司控股子公司河南神马尼龙化工有限责任公司（以下简称“尼龙化工”）、河南平煤神马聚碳材料有限责任公司（以下简称“聚碳公司”）是本次募集资金投资项目的实施主体，为方便子公司使用和管理募集资金，尼龙化工、聚碳公司分别与中信证券、中信银行郑州分行及本公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

在使用募集资金时，公司履行相应的申请和审批手续，并按规定通知保荐机构，接受保荐机构监督。公司募集资金使用情况由公司财务部门进行日常监督，并定期检查监督资金的使用情况及使用效果，及时向董事会、监事会、董事会秘书汇报。



### (三) 募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，非公开发行股票和可转换公司债券募集资金的存储情况如下：

开户行	银行账户	初始存放日	初始存放金额	截止日金额	存储方式
中信银行 平顶山龙 源支行	8111101013701262510	2021.2.10	981,132,072.85	109,315,658.12	活期

截至 2023 年 12 月 31 日，公开发行可转换公司债券募集资金的存储情况如下：

开户行	银行账户	初始存放日	初始存放金额	截止日金额	存储方式
中信银行 平顶山新华 区支行	8111101011501631049	2023.3 .22	1,864,000,000.00	425,884,098.97	活期
华夏银行 郑州分行	15550000004575418	2023.3 .22	600,000,000.00	202,998,218.45	活期
兴业银行 平顶山分行	465010100100358173	2023.3 .22	400,000,000.00	65,929,548.58	活期
浙商银行 郑州分行营 业部	4910000010120100505343	2023.3 .22	100,000,000.00	43,770,430.76	活期
合计			2,964,000,000.00	738,582,296.76	

注：其中 352,830.19 元为本公司以自有资金支付的发行费用，暂未从募集资金专户中支取，13,536,250.07 元为募集资金孳息，截止 2023 年 12 月 31 日，募集资金净额为 724,693,216.50 元。



### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

#### (一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司 2023 年年度募集资金实际使用情况详见附表 1《非公开发行股票和可转换公司债券募集资金使用情况对照表》和附表 2《公开发行可转换公司债券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

##### 1、非公开发行股票和可转换公司债券募集资金

本公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

##### 2、公开发行可转换公司债券募集资金

公司于 2023 年 5 月 9 日召开了第十一届十六次董事会会议和第十一届监事会第六次会议，审议通过了《关于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的议案》，同意公司使用募集资金合计人民币 39,806.68 万元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。具体情况详见在 2023 年 5 月 27 日《关于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的公告》2023-035。

#### (三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

##### 1、非公开发行股票和可转换公司债券募集资金

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

##### 2、公开发行可转换公司债券募集资金

公司于 2023 年 5 月 26 日召开了第十一届董事会第十七次会议及第十一届监事会第七次会议，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》，同意公司使用闲置募集资金不超过 89,000 万元（含 89,000 万元）用于暂时补充流动资金，用于与本公司主营业务相关的业务，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。





2023年年度，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的具体情况如下：

业务内容	资金转入银行	金额（万元）	支出日期
偿还长期借款	中国进出口银行河南省分行	14,500.00	2023-06-14
支付国内信用证金额	中信银行平顶山建设东路支行	10,000.00	2023-06-26
支付国内信用证金额	中原银行股份有限公司平顶山湛北路支行	4,900.00	2023-06-26
支付银行承兑汇票金额	郑州银行股份有限公司平顶山分行	3,000.00	2023-06-16
偿还短期借款	交通银行股份有限公司平顶山分行	5,000.00	2023-06-16
偿还短期借款	中国工商银行股份有限公司平顶山建设东路支行	7,000.00	2023-06-16
偿还短期借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司平顶山市建设路支行	5,000.00	2023-06-16
支付国内信用证金额	兴业银行股份有限公司平顶山分行	6,500.00	2023-05-30
补充公司流动资金	中国工商银行股份有限公司平顶山建设东路支行	10,000.00	2023-06-02
补充公司流动资金	中国工商银行股份有限公司平顶山建设东路支行	3,500.00	2023-06-02
支付银行承兑汇票金额	广发银行股份有限公司	5,000.00	2023-08-25
偿还短期借款	交通银行股份有限公司平顶山分行	4,420.00	2023-08-25
可转债发行披露费	中国工商银行北京菜市口支行	45.00	2023-07-21
可转债发行披露费	中国工商银行上海分行营业部	45.00	2023-07-21
可转债发行披露费	中国银行深圳中银花园支行	45.00	2023-07-21
可转债发行披露费	招商银行北京北三环支行	45.00	2023-07-21
支付国内信用证金额	浦发银行郑州未来路支行	10,000.00	2023-07-21
	合计	89,000.00	

#### (四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

本公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，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**

本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

**(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**

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

**(七) 节余募集资金使用情况**

本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

**(八) 募集资金使用的其他情况**

本公司不存在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**

本公司不存在变更募投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**

本公司已及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

**六、 专项报告的批准报出**

本专项报告于 2024 年 3 月 18 日经董事会批准报出。

附表：1、非公开发行股票和可转换公司债券募集资金使用情况对照表

2、公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

神马实业股份有限公司董事会

二零二四年三月十八日



附表 1:

非公开发行股票和可转换公司债券募集资金使用情况对照表

编制单位: 神马实业股份有限公司

2023 年度

单位: 万元

募集资金总额		97,975.28		本年度投入募集资金总额		10,824.71						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		88,255.72						
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
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
3 万吨/年 1,6 己二醇项目		26,000.00	26,000.00	26,000.00	10,824.71	16,280.51	-9,719.49	62.62%	建设期	未建成	未建成	无变化
尼龙化工产业 配套氢气项目		24,000.00	24,000.00	24,000.00		24,000.00	0.00	100.00%	建设期	未建成	未建成	无变化
上市公司偿还 债务		50,000.00	47,975.28	47,975.28		47,975.21	-0.07	100.00%	已偿还	不适用	不适用	不适用
合计		100,000.00	97,975.28	97,975.28	10,824.71	88,255.72	-9,719.56					
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)												
截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司项目在计划进度之中。												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司项目可行性无发生重大变化的情况。												



募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2023 年 12 月 31 日，本公司未发生前次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	截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	截至 2023 年 12 月 31 日，本公司项目在计划进度之中。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在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	截至 2023 年 12 月 31 日，结余资金为 109,315,658.12 元（其中募集资金孳息为 12,120,122.65 元）；余额为正常支付进度，后续随工程进度陆续支出。
募集资金其他使用情况	截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

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。



附表 2:

公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位: 神思实业股份有限公司

单位: 万元

变更用途的募集资金总额		296,364.72		本年度投入募集资金总额		134,895.40						
变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		134,895.40						
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
尼龙化工产业配套氮氢项目		110,000.00	110,000.00	110,000.00	48,895.40	48,895.40	-61,104.60	44.45%	建设中	未建成	未建成	无变化
年产 24 万吨双酚 A 项目(二期)		100,000.00	100,000.00	100,000.00			-100,000.00	0.00%	筹建期	未建成	未建成	无变化
补充流动资金及偿还银行借款		90,000.00	86,364.72	86,364.72	86,000.00	86,000.00	-364.72	99.58%	已偿还	不适用	不适用	不适用
合计		300,000.00	296,364.72	296,364.72	134,895.40	134,895.40	-161,469.32					
未达到计划进度原因(分具体募投项目)												
受 PC 行业的持续低迷等因素影响, 双酚 A 二期 24 万吨/年项目暂未开工。												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司项目可行性无发生重大变化的情况。												



募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2023 年 12 月 31 日，详情见“三、本年度募集资金的实际使用情况（二）”。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	截至 2023 年 12 月 31 日，详情见“三、本年度募集资金的实际使用情况（三）”。
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	截至 2023 年 12 月 31 日，本公司项目在计划进度之中。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在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	截至 2023 年 12 月 31 日，结余资金为 738,582,296.76 元（其中募集资金孳息为 13,536,250.07 元）；余额为正常支付进度，后续随工程进度陆续支出。
募集资金其他使用情况	截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

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)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000202401150067



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审计报告; 审计; 验资; 资产评估; 企业清算; 代理记账; 税务咨询; 涉税事务; 法律、法规规定的其他业务; 经相关部门批准后方可开展经营活动

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关

2024年01月15日



市场主体登录可体验更多许可信息, 扫描更多应用服务。



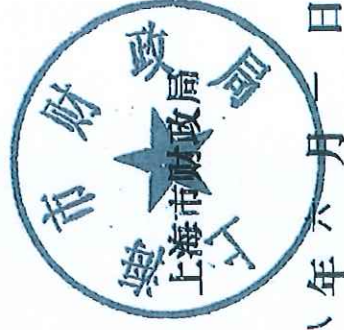
仅供出报告使用, 其他无效。

证书序号: 0001247

## 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》。

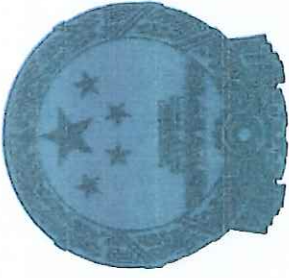
仅供出报告使用，其他无效。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)







姓名: 李花  
 Full name: 李花  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1983-07-26  
 Date of birth: 1983-07-26  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所  
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所  
 身份证号码: 430219198307263620  
 Identity card No.: 430219198307263620



<http://acc.mof.gov.cn/acc/accPrintPrintId=31438045811719004584254612088>



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.

2018年3月30日

证书编号: 110100750052  
 No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

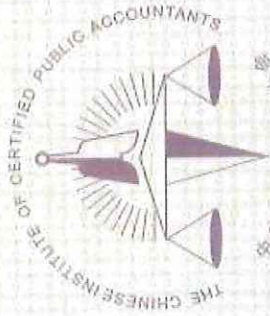
发证日期: 2012年12月10日  
 Date of Issuance



2019年3月30日

<http://acc.mof.gov.cn/acc/accPrintPrintId=31438045811719004584254612088>

28



姓名	徐郅轩
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1983-08-27
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通
Working unit	通合伙)河南分所
身份证号码	412325198308270016
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.

证书编号: 310000063820  
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 07 月 25 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年 月 日  
/y   /m   /d

