

山西同德化工股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字【2007】500号）的规定，山西同德化工股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）将截至2021年12月31日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2319号文《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》批准，于2020年3月26日在深圳证券交易所向社会公众公开发行144.28万张的可转换公司债券，本次可转换公司债券每张票面金额为100.00元，按面值发行，募集资金总额为人民币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本公司在平安银行股份有限公司太原分行开立的账号为15023888888860的账户内。上述资金到位情况业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。

截至2021年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币万元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
平安银行太原分行	15023888888860	专用存款账户	318.12
中国建设银行河曲县支行	14050168740809111111	专用存款账户	0.16
中国建设银行河曲县支行	14001687408050508749	专用存款账户	--
中国工商银行忻州市支行	0512043829200078653	专用存款账户	3,273.97
合 计			3,592.25

说明：公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签订募集资金监管协议的议案》，公司、保荐机构中德证券有限责任公司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、保荐机构中德证券有限责任公司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。

二、前次募集资金的实际使用情况

1、见附件一（前次募集资金使用情况对照表）。

2、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

前次募集资金项目的实际投资总额 6,194.18 万元与募集后承诺投资总额 13,592.68 万元存在差异 7,398.50 万元，系募集资金节余以及项目尚未完工所致。其中：（1）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两个建设项目，原计划是全部新建，后考虑到为公司节省成本费用，对部分账面价值较高、并且能继续使用的生产设备进行技术改造，对生产工艺设备进行优化，减少了资本投入。同时在采购过程中，通过多方比价选用国产设备等措施充分控制成本等导致实际投资总额远低于承诺投资额，形成募集资金节余。公司将募投项目节余资金永久补充流动资金形成差异 3,845.72 万元；（2）信息化、智能化平台建设项目尚未完工投产形成差异 3,552.78 万元。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司无前次募集资金实际投资项目变更情况。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

2020 年 8 月 8 日，公司第七届董事会第十次会议、第七届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司以募集资金 5,940.75 万元置换截至 2020 年 7 月 31 日预先已经投入募投项目的自筹资金。上述募集资金置换情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同专字（2020）第 110ZA08489 号《关于山西同德化工股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》进行鉴证。公司独立董事和保荐机构中德证券有限责任公司均发表了同意意见。

五、临时闲置募集资金情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在临时使用闲置募集资金情况。

六、尚未使用募集资金情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金总额 13,592.68 万元，实际使用募集资金 6,194.18 万元，永久性补充流动资金 3,845.72 万元，尚未使用募集资金 3,592.25 万元（包含利息收入扣减手续费、扣除永久性补充流动资金），尚未使用募集资金占前次募集资金净额的 26.43%。尚未使用的原因：募投项目正在进行中。

说明：2021 年 4 月 9 日，公司第七届董事会第十五次会议、第七届监事会第十次会议审

议通过了《关于将部分募集资金投资项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于募集资金项目“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”已建设完毕，本着股东利益最大化原则，为提高募集资金使用效率，公司拟将本募集资金投资项目节余募集资金永久性补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

1. 前次募集资金投资项目实现效益情况见附件二（前次募集资金投资项目实现效益情况对照表）。

2. 前次募集资金投资项目实际效益的计算

（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实际效益的计算：

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完工投产后，对应产品销售产生的营业收入-营业成本-期间费用（根据销售收入占比分摊）-所得税=净利润，根据净利润和营业收入计算得出净利率。净利润和净利率为该募集资金投资项目实现的实际效益。

该效益计算方法与前次募集说明书效益计算方法一致。

（2）信息化、智能化平台建设项目和调整债务结构项目实施主体为本公司及下属子公司，上述项目无法单独进行效益指标核算分析。

信息化、智能化平台建设项目不涉及生产，因此不产生直接经济效益。该项目通过智能化、自动化线体及设备改造，极大简化工序，减少操作程序和在线危险品数量，降低劳动强度，有效提高生产过程中的生产效率，降低生产成本；减少公司危险岗位作业人数，一方面减少了潜在事故的危害程度，降低员工劳动强度、另一方面裁减员工分流到非危险岗位，减少相应的危险津贴，从而降低人工成本；通过对原材料、能源投入产出对比，优化生产工艺和定额管理，从而降低能耗和减少材料浪费。

调整债务结构项目使得公司降低短期负债水平，优化财务结构，降低财务费用，提高公司盈利能力和抗风险能力。

八、前次募集资金中资产运行情况

截至 2021 年 12 月 31 日，前次募集资金中不存在以资产认购股份的情况。

九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

单位：万元

投资项目	投入时间	信息披露累计投资金额	实际累计投资金额
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	2020 年	1,128.33	1,128.33
	2021 年	25.95	25.95
	小计	1,154.28	1,154.28
信息化、智能化平台建设项目	2020 年	685.23	685.23
	2021 年	26.67	26.67
	小计	711.90	711.90
调整债务结构	2020 年	4,328.00	4,328.00
	小计	4,328.00	4,328.00
合 计		6,194.18	6,194.18

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司前次募集资金的投向和进展情况与定期报告和其他信息披露文件中披露的前次募集资金相关内容相符。

附件一：前次募集资金使用情况对照表

附件二：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

山西同德化工股份有限公司董事会

2022 年 7 月 8 日

附件一：

前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额：13,592.68						已累计使用募集资金总额：6,194.18				
变更用途的募集资金总额：--						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：--						2020年：6,141.56				
-						2021年：52.62				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
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	年产12,000吨胶状乳化炸药生产线及年产11,000吨粉状乳化	5,000.00	5,000.00	1,154.28	5,000.00	5,000.00	1,154.28	-3,845.72	12000 胶状乳化炸药：2020年9月 11000 粉状乳化炸药：2020年5月

		炸药生产线建设项目									
2	信息化、智能化平台建设项目	信息化、智能化平台建设项目	5,100.00	4,264.68	711.90	5,100.00	4,264.68	711.90	-3,552.78	尚未达到预定可使用状态	
3	调整债务结构	调整债务结构	4,328.00	4,328.00	4,328.00	4,328.00	4,328.00	4,328.00	-	-	
-	总计	-	14,428.00	13,592.68	6,194.18	14,428.00	13,592.68	6,194.18	-7,398.50	-	

注：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额原因见正文。

附件二：

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益		截止日	是否达到预计效益
				2020 年度	2021 年度	累计实现效益	
序号	项目名称					-	-
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	12000 吨胶状乳化产能利用率为 97.55%； 11000 吨粉状乳化产能利用率为 70.31%	投产后第一年净利润为 997.66 万元，净利率达到 14.65%，之后的每年净利润为 1,448.29 万元，净利率达到 17.02%	净利润为 1,840.63 万元，净利率为 21.71%	净利润为 882.90 万元，净利率为 8.66%	净利润为 2723.53 万元，净利率为 14.59%	累计实现效益未达到预计效益
2	信息化、智能化平台建设项目	-	降低公司各项成本，提高公司管理效率，提高各公司智能化、信息化、本质安全水平及自动化生产水平	-	-	-	不适用

3	调整债务结构	-	-	-	-	-	不适用
---	--------	---	---	---	---	---	-----

注 1: 投资项目承诺效益各年度不同的, 应分年度披露。

注 2: 截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间, 投资项目的实际产量与设计产能之比。