

**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情况  
鉴证报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于山西同德化工股份有限公司 2023 年度募集资金  
存放与使用情况鉴证报告

山西同德化工股份有限公司 2023 年度募集资金  
存放与实际使用情况的专项报告

1-4

## 关于山西同德化工股份有限公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2024）第 110A007010 号

### 山西同德化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山西同德化工股份有限公司（以下简称“同德化工公司”）《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“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

按照《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）》和《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》的要求编制 2023 年度专项报告，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是同德化工公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对同德化工公司董事会编制的 2023 年度专项报告提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2023 年度专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合同德化工公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

经审核，我们认为，同德化工公司董事会编制的 2023 年度专项报告符合《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（2022 年修订）》和《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》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了同德化工公司 2023 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供同德化工公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二四年四月十四日

**山西同德化工股份有限公司**  
**2023年度募集资金存放与实际使用情况的**  
**专项报告**

根据《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）》和《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》有关规定，现将本公司2023年度募集资金存放与使用情况说明如下：

**一、募集资金基本情况**

**（一）实际募集资金金额、资金到位时间**

2019年11月22日，中国证券监督管理委员会出具《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），核准本公司可转换债券公开发行。经深圳证券交易所同意，此次可转换公司债券采用向股权登记日收市后登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深交所交易系统网上向社会公众投资者发行，经前述配售和社会公众公开发行后，若出现认购不足的，由保荐机构（主承销商）中德证券有限责任公司包销。本次可转换公司债券共计发行144.28万张，每张面值100.00元，募集资金总额为14,428.00万元，扣除承销及保荐费用（含税）720.00万元以及后续置换的其他发行费用115.32万元，募集资金净额为13,592.68万元。

上述募集资金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，募集资金置换情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）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（致同专字（2020）第110ZA08489号）予以鉴证。

**（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。**

**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，本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

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依据《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）》和《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》等文件的规定，结合本公司实际情况，修订了《山西同德化工股份有限公司募集资金管理及使用制度》（以下简称管理办法）。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2020年3月（募集资金到账之日）起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《山西同德化工股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2023年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

### (二) 募集资金专户存储情况

截至2023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	0.02
中国建设银行河曲县支行	14050168740809111111	专用存款账户	
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	
<b>合计</b>			<b>0.02</b>

说明：1、截至本报告出具日，上述账户余额均为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；3、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**

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

无

### **五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况**

无

### **六、募集资金使用及披露中存在的问题**

本公司根据《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）》和《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》有关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

#### **附件：**

- 1、募集资金使用情况对照表

山西同德化工股份有限公司董事会

2024年4月14日

附表1:

2023年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额		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										
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										
承诺投资项目	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
<b>承诺投资项目</b>										
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	否	5,000.00	1,154.28		1,154.28	100.00	12,000胶状乳化炸药：2020年9月 11,000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
2、信息化、智能化平台建设	否	5,100.00	4,264.68		995.68	23.35	2022年12月	不适用	不适用	否
3、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
<b>承诺投资项目小计</b>		<b>14,428.00</b>	<b>9,746.96</b>		<b>6,477.96</b>					
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节余募集资金永久性补充流动资金			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节余资金(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)永久性补充流动资金				3,269.00	3,269.00	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
...										
<b>超募资金投向小计</b>										
<b>合计</b>		<b>14,428.00</b>	<b>13,592.68</b>	<b>3,269.00</b>	<b>13,592.68</b>					

单位: 万元



未达到计划进度或预计收益的情况和原因	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》，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性补充流动资金情况	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性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节余资金（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）在股东大会审议通过永久性补充流动资金。
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	截至2023年12月31日，募集资金账户结余3,269.00万元（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，因此资金有所结余； 2、民爆物品储运信息监控系统后端直接接入公安、交通运输部门监控系统，公安、交通运输部门的监控系统无需公司采购因此节省了资金； 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	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



姓名  
Full name 韩瑞红  
性别  
Sex 女  
出生日期  
Date of birth 1970-03-07  
工作单位  
Working unit 京都天华会计师事务所有限公司  
身份证号码  
Identity card No 140104700307086

<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>证书编号: No. of Certificate 140100010022</p> <p>批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会</p> <p>发证日期: Date of Issuance 年 月 日</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>注册会计师事务所(特殊普通合伙) CPA Institute of Certified Public Accountants (Special General Partnership)</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p>	<p>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</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p>	<p>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</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p>
---	---	--	--

<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>2011</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>2012</p> <p>2012年 3月 1日</p>
--	---

<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>2013</p> <p>姓名: 韩瑞红 证书编号: 140100010022</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>2014</p> <p>2015</p> <p>2016</p> <p>2017</p>
--	--

	姓名	朱小娃
	Full name	Zhu Xiaohua
	性别	男
	Sex	Male
	出生日期	1980-02-26
	Date of birth	1980-02-26
工作单位	中天华会计师事务所有限公司山西分所	
Working unit	Zhontianhua Accounting Firm Co., Ltd. Shanxi Branch	
身份证号码	20827198002262093	
Identity card No.	20827198002262093	

<p>证书编号: 140100110017 No. of Certificate 140100110017</p> <p>执业注册会计师协会: 山西省 Authorized Institute of CPAs 山西省</p> <p>发证日期: 2005年07月05日 Date of Issuance 2005 y 07 m 05 d</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>2011年2月7日</p>	<p>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</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>中天华会计师事务所(特殊普通合伙) Zhontianhua Accounting Firm Co., Ltd. (Special General Partnership)</p> <p>2012年6月7日</p>	<p>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</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>中天华会计师事务所(特殊普通合伙) Zhontianhua Accounting Firm Co., Ltd. (Special General Partnership)</p> <p>2012年6月29日</p>
---	--	--	---

<p>姓名: 朱小娃 Certificate No.: 140100110017</p> <p>is valid for another year after this renewal.</p>	<p>CPA 任职资格考试合格 BICPA 132740817 2017</p>	<p>CPA 任职资格考试合格 BICPA 132740817 2015</p>	<p>CPA 任职资格考试合格 BICPA 132740817 2016</p>
<p>山西省注册税务师 2012年2月17日</p>	<p>CPA 任职资格考试合格 BICPA 132740817 2013</p>	<p>CPA 任职资格考试合格 BICPA 132740817 2014</p>	<p>年 月 日</p>

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



## 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》。

会计师事务所

# 执业证书



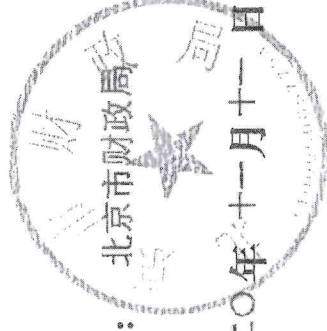
名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 李惠琦  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关:

二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

9111010592343655N



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 致同会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

经营范围

审计企业会计报表，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，出具相关报告；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；法律、法规规定的其他业务。（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。；

出资额 5340 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所

北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层



登记机关

2024 年 03 月 08 日

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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制