

# 东北证券股份有限公司

## 关于山西智德生态环保股份有限公司

### 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”或“主办券商”）作为山西智德生态环保股份有限公司（以下简称“智德股份”或“公司”）的主办券商，根据全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》等业务规则的有关规定，对公司 2022 年度募集资金存放与使用情况进行专项核查，现将核查情况说明如下：

#### 一、募集资金基本情况

智德股份自挂牌以来共进行过 1 次股票发行，截至 2022 年 12 月 31 日，本次股票发行基本情况如下：

##### （一）股票发行募集资金情况

公司第三届董事会第十次会议决议、2022 年第四次临时股东大会决议审议通过了与本次股票发行相关的议案。本次股票发行价格为 5.00 元/股，共成功发行普通股 2,377,000 万股，募集资金总额为 11,885,000.00 元，募集资金用途如下所示：

序号	项目	金额（元）
1	补充流动资金-支付采购货款	11,885,000
总计		11,885,000

根据利安达会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年 5 月 23 日出具《验资报告》（利安达验字【2022】第 B2008 号），截至 2022 年 5 月 19 日，公司已本次募集资金 11,885,000 元全部到账。本次股票发行新增股份于 2022 年 6 月 9 日在股转系统挂牌并公开转让。

##### （二）募集资金管理制度的建立及披露情况

公司第三届董事会第八次会议、2022年第三次临时股东大会审议通过了《关于制定<山西智德生态环保股份有限公司募集资金管理制度>的议案，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）公告发布《募集资金管理制度》（公告编号：2022-026）。

### （三）募集资金的存放和管理情况

公司为本次发行在中信银行太原高新支行开立了募集资金专项账户，账户账号为：8115501011400499532。上述专户并未存放非募集资金或用作其他用途。2022年5月23日，公司与中信银行股份有限公司太原分行、东北证券股份有限公司共同签署了《募集资金专户三方监管协议》。

### （四）募集资金使用情况

截至2022年12月31日，公司已使用募集资金（含本金及利息）为11,886,204.87，募集资金余额为2,153.68元，具体情况如下：

项目	金额（元）	
一、募集资金总额	11,885,000.00	
加：利息收入	5,076.44	
减：手续费	1,717.89	
二、募集资金累计支出总额	累计支出总额	其中：2022年1-12月
	11,886,204.87	11,886,204.87
其中：1. 采购原材料	3,199,440.77	3,199,440.77
2. 偿还借款	7,310,000.00	7,310,000.00
3. 支付员工工资	812,175.97	812,175.97
4. 支付中介机构费用	150,000.00	150,000.00
5. 日常支出	414,588.13	414,588.13
三、截至2022年12月31日尚未使用的募集资金余额	2,153.68	
四、期末募集资金专户实际余额	2,153.68	

2023年募集资金账户产生1.02元利息，手续费11.70元。2023年1月1日至2023年3月30日，公司使用了全部剩余募集资金专户存放的资金2,143元。截至2023年3月30日，公司本次发行募集资金专户余额为0，同日公司申请并完成了募集资金专户销户。

公司在使用募集资金时，根据子公司的业务规划安排，由挂牌公司从募集

资金专户划转给子公司账户，该部分实际使用募集资金总额为 6,362,455.86 元，剩余 82,098.26 元已于 2022 年 9 月 21 日转回募集资金专用账户。

公司 2022 年不存在提前使用募集资金的违规情形。

#### （五）变更募集资金用途情况

为了提高资金的使用效率、降低公司融资成本、降低公司负债水平，结合公司的资金需求，公司已将募集资金中计划用于支付采购货款的 8,686,764.10 元（含部分利息）变更用途款，具体情况如下：

项目	金额
流动资金支出	8,686,764.10
其中：员工工资	812,175.97
中介机构费用	150,000.00
日常支出	414,588.13
偿还借款	7,310,000.00
变更募集资金总额	8,686,764.10

公司于 2022 年 8 月 23 日召开了第三届董事会第十一次会议决议、第三届监事会第八次会议决议,审议通过《关于追认变更募集资金用途议案》，该议案经于 2022 年 9 月 9 日召开的 2022 年第五次临时股东大会审议通过。公司于 2022 年 9 月 22 日召开了第三届董事会第十二次会议决议、第三届监事会第九次会议决议，审议通过了《关于追认变更部分募集资金实施主体及使用用途的议案》，该议案经于 2022 年 10 月 8 日召开的 2022 年第五次临时股东大会审议通过。公司独立董事按要求发表了意见，公司已及时在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了相关公告。

## 二、主办券商核查意见

东北证券通过审阅相关资料、现场检查，与管理层及相关人员沟通等方法，对 2022 年度募集资金存放和使用情况进行了核查。主要核查手段为：查阅股票发行相关资料；查阅公司相关信息披露文件；获取公司关于募集资金使用情况的说明及募集资金台账；检查募集资金相关账户对账单、抽查募集资金使用的相关合同、付款凭证等支持性文件；查阅公司《募集资金管理制度》及董事会《2022

年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等资料，并与公司管理层及相关人员就募集资金使用情况进行了沟通交流等。

经核查，东北证券认为，公司 2022 年度曾存在未经审议变更募集资金使用用途的情形，但公司已及时采取了有效的补充审议及披露的补救措施。除此之外，公司严格按照《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》等股票发行业务规则的有关规定存放和使用募集资金，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

（以下无正文）

（此页无正文，为《东北证券股份有限公司关于山西智德生态环保股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之盖章页）

东北证券股份有限公司

2023 年 4 月 26 日