

中泰证券股份有限公司
关于山东华阳迪尔化工股份有限公司
2024 年度募集资金存放与使用情况的核查报告

中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”或“保荐机构”）作为山东华阳迪尔化工股份有限公司（以下简称“迪尔化工”或“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关规定，对迪尔化工 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，出具如下核查意见：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]605 号文核准，并经北京证券交易所同意，公司采取向战略投资者定向配售和网上向开通北交所交易权限的合格投资者定价发行相结合的方式发行普通股（A 股）股票 34,500,000 股（含行使超额配售选择权所发新股），每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 3.98 元，合计募集资金 137,310,000.00 元，扣除发行费用 15,654,430.92 元（不含税），募集资金净额 121,655,569.08 元。截至 2023 年 5 月 19 日，公司上述发行募集的资金已全部到位，业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）以“中天运[2023]验字第 90018 号”、“中天运[2023]验字第 90024 号”验资报告验证确认。

（二）募集资金使用及结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况及余额具体情况如下：

单位：元

项目	金额
一、募集资金总额	137,310,000.00
减：保荐及承销费用	9,433,962.26
二、募集资金到账净额	127,876,037.74
减：置换前期投入自有资金	17,515,803.40

上市中介费	2,799,999.96
加：利息收入	1,909,680.80
减：银行手续费	95.00
投入募投项目金额	12,276,450.59
存入募投项目相关银行承兑汇票保证金	24,884,100.00
三、截至 2024 年 12 月 31 日募集资金账户余额	72,309,269.59

二、募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者合法权益，根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定以及公司制定的《募集资金管理制度》的相关要求，公司已对募集资金采取了专户存储管理制度，并与中泰证券股份有限公司、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》。截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金存储情况如下：

单位：元

银行名称	银行帐号	余额
中国农业银行股份有限公司宁阳县支行	15526101040031693	44,136,070.41
中国工商银行股份有限公司宁阳支行	1604010729200154325	28,173,199.18
合计		72,309,269.59

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

公司向不特定合格投资者公开发行并上市募集资金全部用于“年产 20 万吨熔盐储能项目（一期）”。2024 年 6 月 23 日，经公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第七次会议审议通过，公司根据业务发展的需要和募投项目实际情况对募投项目建设内容和投资额进行调整，本次调整后项目总投资额由 32,744.99 万元调减至 15,353.00 万元，拟投入募集资金金额 12,165.56 万元保持不变。具体详见《山东华阳迪尔化工股份有限公司关于调整募集资金投资项目建设内容和投资额的公告》（公告编号：2024-033）。2024 年 6 月 23 日，保荐机构已发表核查意见，对上述事项无异议。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金实际使用情况详见附表 1。

（二）募集资金置换情况

2023年5月6日，公司召开了第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金，置换资金总额为17,515,803.40元，其中：年产20万吨熔盐储能项目（一期）14,129,011.00元，以自筹资金支付的发行费用3,386,792.40元。2023年5月8日，保荐机构已发表核查意见，对上述事项无异议。

2024年度，公司不存在募集资金置换情况。

（三）闲置募集资金临时补充流动资金情况

2024年度，公司不存在用闲置募集资金临时补充流动资金的情况。

（四）闲置募集资金进行现金管理情况

2023年5月6日，公司第三届董事会第十九次会议及第三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购买理财产品》的议案，同意公司使用总额度不超过人民币8,000万元（含本数）的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、风险低的理财产品，期限最长不超过12个月，在上述额度内，资金可以循环滚动使用，自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。如单笔产品存续期超过董事会决议有效期限，则决议的有效期自动顺延至该笔交易终止之日止。2023年5月8日，保荐机构已发表核查意见，对上述事项无异议。

2024年8月17日，公司第四届董事会第八次会议及第四届监事会第八次会议审议通过了《关于补充确认并继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币8,000万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度内，资金可循环滚动使用，拟投资的期限最长不超过12个月。使用闲置募集资金进行现金管理的品种应满足安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全等要求，不影响募集资金投资计划正常进行。上述事项自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，如单笔产品存续期超过董事会决议有效期限，则决议的有效期自动顺延至该笔交易终止之日止。2024年8月19日，保荐机构已发表核查意见，对上述事项无异议。

2024年度，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额（万元）	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率
山东华阳迪尔化工股份有限公司	银行理财产品	农银理财“农银时时付”开放式人民币理财产品（对公专属）	7,500.00	2023年12月28日	2024年1月10日	固定收益类	1.73%
山东华阳迪尔化工股份有限公司	银行理财产品	农银理财“农银时时付”开放式人民币理财产品（对公专属）	4,000.00	2024年1月17日	2024年1月19日	固定收益类	1.73%
山东华阳迪尔化工股份有限公司	银行理财产品	农银理财“农银时时付”开放式人民币理财产品（对公专属）	3,500.00	2024年1月17日	2024年1月31日	固定收益类	1.73%
山东华阳迪尔化工股份有限公司	银行理财产品	农银理财“农银时时付”开放式人民币理财产品（对公专属）	4,000.00	2024年1月22日	2024年1月31日	固定收益类	1.73%
山东华阳迪尔化工股份有限公司	银行理财产品	农银理财“农银时时付”开放式人民币理财产品（对公专属）	7,500.00	2024年2月1日	2024年2月8日	固定收益类	1.73%
山东华阳迪尔化工股份有限公司	结构性存款	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2024年第047期A款	3,000.00	2024年1月26日	2024年2月27日	保本浮动收益类	2.69%
山东华阳迪尔化工股份有限公司	定期存款	中国工商银行单位定期	3,000.00	2024年2月28日	2024年5月28日	固定收益类	1.10%
山东华阳迪尔化工股份有限公司	定期存款	中国工商银行单位定期	3,000.00	2024年5月28日	2024年5月29日	固定收益类	1.10%
山东华阳迪尔化工股份有限公司	定期存款	中国工商银行单位定期	3,000.00	2024年5月29日	2024年8月29日	固定收益类	1.40%
山东华阳迪尔化工股份有限公司	定期存款	中国工商银行单位定期	3,000.00	2024年8月29日	2024年11月29日	固定收益类	1.30%

四、变更募集资金用途的资金使用情况

不适用。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2024年度，因公司财务人员疏忽，未将结构性存款、定期存款等银行存款

类产品纳入额度范围，公司存在使用闲置募集资金进行现金管理超出审议额度及期限的情形，具体如下：

2024 年 1 月 26 日至 2024 年 2 月 8 日期间，公司存在现金管理超出审议额度（8,000 万元）的情形，即因购买结构性存款产品导致现金管理最大余额达到 10,500 万元，超出董事会审议授权额度 2,500 万元，超额度具体情况如下：

单位：万元

期间	募集资金现金管理金额			超审议额度金额
	银行理财产品	结构性存款	合计	
2024.1.26-2024.2.8	7,500	3,000	10,500	2,500

公司前次使用募集资金现金管理的授权有效期为第三届董事会第十九次会议授权之日（2023 年 5 月 6 日）起 12 个月内有效。在上述有效期之外，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，具体情况如下：

单位：万元

产品类型	产品名称	理财金额	理财起始日期	理财终止日期
银行定期存款	中国工商银行单位定期	3,000	2024.5.28	2024.5.29
银行定期存款	中国工商银行单位定期	3,000	2024.5.29	2024.8.29

本次出现超限额及期限使用闲置募集资金进行现金管理事项，主要系公司相关人员对现金管理范畴的理解认知不足，不存在主观违规使用募集资金的动机，不存在变相改变募集资金用途或对公司的生产经营造成不利影响的情况，未影响公司募集资金投资项目正常进行和资金安全。

2024 年 8 月 17 日，公司召开第四届董事会第八次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于补充确认并继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意补充确认公司上述使用部分闲置募集资金进行现金管理的事项。

六、会计师对募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证意见

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况进行了鉴证并出具《关于山东华阳迪尔化工股份有限公司 2024 年度募集资金存放及使用情况的鉴证报告》（中证天通（2025）证审字 43100002 号-2），中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）认为，公司募集资金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）、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》编

制，在所有重大方面公允反映了公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况。

七、保荐机构核查意见

迪尔化工2024年度存在使用闲置募集资金进行现金管理超出审议授权额度及期限的情形，本次超限额及期限使用闲置募集资金进行现金管理，不存在变相改变募集资金用途或对公司的生产经营造成不利影响的情况，未影响公司募集资金投资项目正常进行和资金安全。未来，保荐机构将督促公司进一步加强募集资金的管理工作，确保募集资金的使用、决策程序及信息披露合法合规，保障公司全体股东利益。

除上述使用部分闲置募集资金进行现金管理超出审议授权额度及期限的事项外，迪尔化工 2024 年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定及公司募集资金管理制度，公司对募集资金进行了专户存储和使用，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构对迪尔化工 2024 年度募集资金存放与实际使用情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中泰证券股份有限公司关于山东华阳迪尔化工股份有限公司
2024 年度募集资金存放与使用情况的核查报告》之签章页）

保荐代表人：

丁邵楠
丁邵楠

毕见亭
毕见亭



附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）		121,655,569.08	本报告期投入募集资金总额				12,276,450.59	
变更用途的募集资金总额		-	已累计投入募集资金总额				26,405,461.59	
变更用途的募集资金总额比例		-						
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投入进度（%）（3） =（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
募投项目年产 20 万吨熔盐储能项目（一期）	否	121,655,569.08	12,276,450.59	26,405,461.59	21.71	2025 年 6 月 30 日	不适用	否
合计	-	121,655,569.08	12,276,450.59	26,405,461.59	21.71	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）		不适用						
可行性发生重大变化的情况说明		不适用						
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）		不适用						
募集资金 置换自筹资金情况说明		2023 年 5 月 6 日，公司召开了第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金，置换资金总额为 17,515,803.40 元，其中：年产 20 万吨熔盐储能项目（一期）14,129,011.00 元，以自筹资金支付的发行费用 3,386,792.40 元。						
使用闲置募集资金 暂时补充流动资金的审议额度		不适用						
报告期末使用募集资金暂时补流的金额		不适用						
使用闲置募集资金购买相关理财产品的审议额度		详见三、（四）						
报告期末使用闲置募集资金购买相关理财产品的余额		0 元						
超募资金投向		不适用						
用超募资金永久补充流动资金 或归还银行借款情况说明		不适用						
节余募集资金转出的情况说明		不适用						