

中信建投证券股份有限公司
关于北方化学工业股份有限公司
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之
2024 年募集资金年度存放与实际使用情况的专项核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“财务顾问”）作为北方化学工业股份有限公司（以下简称“北化股份”或“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》《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》《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》等有关规定，对北化股份 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，发表如下保荐意见：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1417 号”文核准，公司于 2017 年 12 月 29 日采用非公开发行方式发行人民币普通股（A 股）36,210,025 股，发行价格为 11.57 元/股。本次非公开发行股票募集资金总额为人民币 418,949,989.25 元，扣除证券承销费（含税）人民币 9,000,000.00 元和财务顾问费用（含税）5,000,000.00 元后，实际募集资金净额人民币 404,949,989.25 元。截至 2017 年 12 月 29 日，公司上述发行募集的资金已全部到位，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具瑞华验字[2018]01300001 号《验资报告》。

（二）募集资金以前年度使用金额

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金产生利息收入 67,202,549.21 元，募集资金项目累计使用 214,517,806.64 元，支付银行手续费 18,319.51 元，本次募集资金余额为 257,616,412.31 元。

（三）募集资金本年度使用金额及年末余额

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金产生利息收入 71,221,527.52 元，募集资金项目累计使用 216,398,139.92 元，支付银行手续费 19,306.51 元，本次募集资金余额为 259,754,070.34 元。

具体使用及结存情况详见下表：

(1) 公司募集资金收支情况

单位：人民币元

项 目	定向增发募集资金
募集资金净额	404,949,989.25
加：利息收入	71,221,527.52
减：募投项目累计使用资金	216,398,139.92
其中：前期置换	-
减：永久补充流动资金	-
减：暂时补充流动资金	-
减：银行手续费	19,306.51
期末余额	259,754,070.34

(2) 截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金存储情况

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募投项目	账户类别	2024 年 12 月 31 日 余额
中国建设银行泸州自 贸综保区支行	510501636408 00000069	防毒面具生产线技 术改造项目、3 万吨	专用存款账 户	6,890,944.47
		活性炭改扩建项目、 支付中介机构费	结构性存款	245,000,000.00
中国银行太原鼓楼支 行	145497347624	防毒面具生产线技 术改造项目	非预算单位 专用存款账 户	2,770,571.91
中国建设银行太原迎 新街支行	140501815708 00000053	3 万吨活性炭改扩建 项目	非预算单位 专用存款账 户	5,092,553.96
合计				259,754,070.34

二、募集资金存放和管理情况

公司确定中国建设银行股份有限公司泸州自贸综保区支行、中国银行股份有限公司太原鼓楼支行、中国建设银行股份有限公司太原迎新街支行作为该次募集资金的存放银行。2018 年 1 月 22 日，公司与独立财务顾问中信建投证券、中国建设银行股份有限公司泸州自贸综保区支行按照三方监管协议范本签订了《募集资金三方监管协议》。2018 年 3 月 7 日，公司及全资子公司山西新华防化装备研究院有限公司分别与中国建设银行股份有限公司太原迎新街支行及独立财务顾问中信建投证券签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。2018 年 3 月 7

日，公司及全资子公司山西新华防化装备研究院有限公司分别与中国银行股份有限公司太原鼓楼支行及独立财务顾问中信建投证券签订了《募集资金专户存储三方监管协议》

三、本年度募集资金实际使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

2024 年度募集资金投资项目资金使用情况具体详见附件 1：2024 年度募集资金的实际使用情况。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

本报告期内，不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

本报告期内，不存在闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第五届董事会第十九次会议及第五届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意在保障投资资金安全且确保不影响募集资金项目建设和募集资金投资计划正常进行的前提下，公司使用不超过 25,000 万元的闲置募集资金在证券公司、商业银行等金融机构进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、风险较低、收益明显高于同期银行存款利率的短期（期限不超过 12 个月）且有保本约定的投资理财产品，包括但不限于收益凭证、结构性存款等。决议有效期限为自公司董事会及监事会审议通过之日起十二个月内有效，在上述额度及决议有效期内，资金可以循环滚动使用，公司董事会授权公司总经理行使投资决策并签署相关合同文件，包括但不限于：选择合格的理财机构、理财产品品种、明确投资金额、投资期限、签署合同或协议等。

2024 年度，公司购买及赎回理财产品具体情况如下：

序号	产品名称	产品类型	受托机构	金额（万元）	产品期限	资金来源	是否保本	预计年化收益率	其他（实际收益）
----	------	------	------	--------	------	------	------	---------	----------

序号	产品名称	产品类型	受托机构	金额 (万元)	产品期限	资金来源	是否保本	预计年化收益率	其他（实际收益）
1	《中国建设银行单位结构性存款销售协议书》 （协议书编号：泸建行结构性存款（2024）1号）	保本浮动收益型产品	中国建设银行股份有限公司泸州分行	人民币24,500万元	2024年01月08日-2024年03月29日	闲置本次募集资金	是	1.05%-3.0% （详见产品收益说明）	获得理财收益人民币1,611,462.39元，实际年化收益率约为2.963889%
2	中国建设银行单位通知存款特殊业务	保本	中国建设银行股份有限公司泸州自贸综保区支行	人民币24,500万元	7天通知存款	闲置本次募集资金	是	0.80%	获得理财收益人民币49,000元，实际年化收益率约为0.811%
3	中国建设银行单位通知存款特殊业务	保本	中国建设银行股份有限公司泸州自贸综保区支行	人民币24,500万元	7天通知存款	闲置本次募集资金	是	0.80%	获得理财收益人民币38,111.11元，实际年化收益率约为0.811%
4	《中国建设银行单位结构性存款销售协议书》 （协议书编号：泸建行结构性存款（2024）04号）	保本浮动收益型产品	中国建设银行股份有限公司泸州分行	人民币24,500万元	2024年05月17日-2024年09月27日	闲置本次募集资金	是	1.05%-2.7% （详见产品收益说明）	获得理财收益人民币1,968,491.10元，实际年化收益率约为2.21%

序号	产品名称	产品类型	受托机构	金额（万元）	产品期限	资金来源	是否保本	预计年化收益率	其他（实际收益）
5	中国建设银行单位通知存款特殊业务	保本	中国建设银行股份有限公司泸州自贸综保区支行	人民币24,900万元	7天通知存款	闲置本次募集资金	是	0.70%	获得理财收益人民币58,100.00元，实际年化收益率约为0.70%。

截至本核查意见出具日，公司购买及赎回理财产品具体情况如下：

使用闲置募集资金购买银行理财产品的情况

序号	产品名称	产品类型	受托机构	金额（万元）	产品期限	资金来源	是否保本	预计年化收益率	其他（实际收益）
1	《中国建设银行单位结构性存款销售协议书》（协议书编号：泸建行结构性存款（2024）13号）	保本浮动收益型产品	中国建设银行股份有限公司泸州分行	人民币24,500万元	2024年10月18日-2025年04月23日	闲置本次募集资金	是	1.25%-2.7%（详见产品收益说明）	

（五）超募资金的使用情况

本报告期内，不存在超募资金的情况。

（六）节余募集资金使用情况

本报告期内，不存在节余募集资金的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在其他未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

立信会计师认为：北化股份 2024 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）、《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》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了北化股份 2024 年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构的核查工作

保荐机构通过资料审阅、沟通等多种方式，对公司募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。

八、保荐机构的核查意见

经核查，中信建投证券认为：北化股份 2024 年度募集资金存放和使用符合《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》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规的规定，及公司《募集资金管理制度》的要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于北方化学工业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之 2024 年募集资金年度存放与实际使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

财务顾问主办人： _____

赵亮 高吉涛

中信建投证券股份有限公司

年 月 日

附件 1:

2024 年度募集资金的实际使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金使用情况对照表如下：

编制单位：北方化学工业股份有限公司

单位：万元

[illegible]

地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无。
用闲置募集资金进行现金管理情况	闲置募集资金 24,500 万元购买结构性存款。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的暂时闲置募集资金其中 24,500 万元用于现金管理，1,475.41 万元存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

附件 2:

变更募集资金投资项目的资金使用情况

截止 2024 年 12 月 31 日，变更募集资金投资项目情况表如下：

编制单位：北方化学工业股份有限公司

单位：万元

[illegible]

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。
----------------------	------