

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
2025 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》《北京证券交易所股票上市规则》《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》等有关规定，对迪尔化工 2025 年度募集资金存放、管理与实际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

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。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况及余额如下：

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 | 2,182,323.09 |
| 减：银行手续费 | 1,245.14 |
| 投入募投项目金额 | 80,522,477.65 |

| | |
|--------------------------------------|----------------------|
| 节余募集资金补充流动资金 | 17,032,816.32 |
| 三、截至 2025 年 12 月 31 日募集资金账户余额 | 12,186,018.36 |

二、募集资金管理情况

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》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》，募集资金集中存放于专项账户，募集资金的接收、存储、划转均通过专项账户实施。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金存储情况如下：

单位：元

| 银行名称 | 账号 | 账户余额 |
|-------------------|---------------------|----------------------|
| 中国工商银行股份有限公司宁阳支行 | 1604010729200154325 | 已注销 |
| 中国农业银行股份有限公司宁阳县支行 | 15526101040031693 | 12,186,018.36 |
| 合计 | | 12,186,018.36 |

三、本报告期募集资金的实际使用情况

（一）募投项目情况

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，公司根据业务发展需要及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。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 24 日在北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)披露的《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）。

2025 年 9 月 20 日公司召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十四次会议，2025 年 10 月 10 日公司召开 2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司募投项目“年产 20 万吨熔盐储能项目（一期）”结项，并将预计节余募集资

金 1,703.24 万元转入公司一般银行账户用于永久补充流动资金。募投项目相关的合同尾款、质量保证金等预计待支付款项 1,857.30 万元将继续留存募集资金专户，待达到合同付款条件后以募集资金支付。具体内容详见公司北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)披露的《山东华阳迪尔化工股份有限公司关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2025-080）。

募集资金投资项目情况详见本报告附表 1 募集资金使用情况对照表。

募投项目可行性不存在重大变化。

（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。

2025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

2025年度，公司不存在使用闲置募集资金暂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

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。

2025 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 | 定期存款 | 中国工商银行单位定期 | 2,000.00 | 2025 年 3 月 26 日 | 2025 年 6 月 26 日 | 固定收益类 | 1.05% |

（五）节余募集资金转出的情况

公司于 2025 年 9 月 20 日召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十四次会议以及 2025 年 10 月 10 日召开 2025 年第二次临时股东会，审议通过了《关于公司募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将募投项目“年产 20 万吨熔盐储能项目（一期）”结项，并将预计节余募集资金 1,703.24 万元转入公司一般银行账户用于永久补充流动资金。募投项目相关的合同尾款、质量保证金等预计待支付款项 1,857.30 万元将继续留存募集资金专户，待达到合同付款条件后以募集资金支付。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)披露的《山东华阳迪尔化工股份有限公司关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2025-080）。2025 年 9 月 22 日，保荐机构已发表核查意见，对上述事项无异议。

公司已将预计节余募集资金转入公司一般账户用于补充流动资金，同时，鉴于中国工商银行股份有限公司宁阳支行开立的募集资金专项账户（银行账号：1604010729200154325）募集资金已使用完毕，公司于 2025 年 10 月 27 日办理完成该账户的注销手续。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)披露的《山东华阳迪尔化工股份有限公司关于注销部分募集资金专项账户的公告》（公告编号：2025-094）。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

2025 年度，公司不存在变更募集资金用途的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2025 年度，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用、管理及披露的违规情形。

六、会计师鉴证意见

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 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 2025 年度募集资金存放及使用情况的鉴证报告》（中证天通（2026）证审字 43100013 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《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告【2025】10 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 2025 年度募集资金存放与实际使用情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：迪尔化工 2025 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》《北京证券交易所股票上市规则》《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》等相关规定，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 2025 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

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 | | | | 68,246,027.06 | | |
|---|---------------|--|---------------|---------------|------------------------|-----------------|---------------|---------------|--|
| 变更用途的募集资金总额 | | - | 已累计投入募集资金总额 | | | | 94,651,488.65 | | |
| 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 | 68,246,027.06 | 94,651,488.65 | 77.80 | 2025 年 9 月 30 日 | 不适用 | 否 | |
| 合计 | - | 121,655,569.08 | 68,246,027.06 | 94,651,488.65 | 77.80 | - | - | - | |
| 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） | | <p>2025 年 6 月 26 日，经公司第四届董事会第十三次会议，第四届监事会第十二次会议审议通过，公司基于募投项目实施现状，经审慎分析和认真研究，在募投项目实施主体、募集资金用途不发生变更的情况下，决定将募投项目达到预定可使用状态的日期延长至 2025 年 9 月 30 日。具体内容详见公司于 2025 年 6 月 27 日在北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)披露的《山东华阳迪尔化工股份有限公司关于募投项目延期的公告》（公告编号：2025-031）。</p> <p>公司于 2025 年 9 月 20 日召开第四届董事会第十五次会议、第四届监事会第十四次会议以及 2025 年 10 月 10 日召开 2025 年第二次临时股东会，审议通过了《关于公司募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将募投项目“年产 20 万吨熔盐储能项目（一期）”结项，并将预计节余募集资金 1,703.24 万元转入公司一般银行账户用于永久补充流动资金。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)披露的《山东华阳迪尔化工股份有限公司关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2025-080）</p> | | | | | | | |
| 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 | | <p>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投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。</p> <p>2025 年度，公司不存在募集资金置换情况。</p> | | | | | | | |
| 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 |
| 超募资金使用的情况说明 | 不适用 |
| 节余募集资金转出的情况说明 | 详见三、（五） |
| 投资境外募投项目的情况说明 | 不适用 |