

中德证券有限责任公司

关于山西永东化工股份有限公司

2022 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见

中德证券有限责任公司（以下简称“中德证券”或“保荐机构”）作为山西永东化工股份有限公司（以下简称“永东股份”或“公司”）持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》《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》等相关法律、法规及规范性文件，对永东股份 2022 年度募集资金存放与使用情况的相关事项进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）非公开发行股票募集资金情况

1、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《关于核准山西永东化工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]864 号）文核准，公司于 2019 年 10 月 16 日向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）42,105,261.00 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为 7.60 元/股，实际募集资金总额为人民币 319,999,983.60 元，扣除各项发行费用人民币 8,323,396.23 元（不含可抵扣增值税进项税额 499,403.77 元），实际募集资金净额为人民币 311,676,587.37 元。

公司已将募集资金存入募集资金监管账户中国农业银行股份有限公司稷山县支行 04531001040025740 账户。上述资金到位情况已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中兴华验字（2019）第 010086 号”验资报告予以验证。

2、募集资金使用及结余情况

（金额单位：人民币元）

| 项目 | 金额 |
|---------------------------|----------------|
| 非公开发行股票募集资金净额 | 311,676,587.37 |
| 减：直接投入募投项目金额 | 311,522,819.63 |
| 加：扣除手续费的理财收益及利息收入净额 | 15,479,907.04 |
| 截至 2022 年 12 月 31 日募集资金余额 | 15,633,674.78 |

截至 2022 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 311,522,819.63 元，本年度投入募集资金项目 63,618,717.02 元。

（二）公开发行可转换公司债券募集资金情况

1、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《关于核准山西永东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[2021]4027 号）文核准，公司于 2022 年 4 月 8 日公开发行 3,800,000.00 张可转换公司债券，发行价格为每张 100 元，募集资金总额为 380,000,000.00 元，扣除承销保荐费及其他发行费用 6,287,358.50 元（不含税）后，本次募集资金净额为 373,712,641.50 元。

公司已将募集资金存入如下募集资金监管账户；

（金额单位：人民币元）

| 开户银行 | 银行账号 | 缴款金额 |
|----------------------|-------------------|----------------|
| 中国农业银行股份有限公司稷山县支行 | 04531001040028983 | 274,700,000.00 |
| 中国光大银行股份有限公司太原解放南路支行 | 75420188000159835 | 100,000,000.00 |

上述资金到位情况已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中兴华验字（2022）第 010040 号”验资报告予以验证。

2、募集资金使用及结余情况

（金额单位：人民币元）

| 项目 | 金额 |
|----------------------|----------------|
| 公开发行可转换公司债券募集资金净额 | 373,712,641.50 |
| 减：（1）直接投入募投项目金额 | 52,208,000.00 |
| （2）补充流动资金 | 90,000,000.00 |
| 加：扣除手续费的理财收益及利息收入净额等 | 2,120,479.72 |

| 项目 | 金额 |
|---------------------------|----------------|
| 截至 2022 年 12 月 31 日募集资金余额 | 233,625,121.22 |

二、募集资金存放和管理情况

为加强和规范募集资金的管理，提高资金的使用效率，维护全体股东的合法利益，公司按照《上市公司证券发行注册管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规，结合公司实际情况制定了《山西永东化工股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”），并严格按照《管理制度》的规定对募集资金采取专户存储、专户管理。

（一）非公开发行股票募集资金存放和管理情况

1、非公开发行股票募集资金管理情况

公司于 2019 年 10 月 25 日与中德证券有限责任公司、中国农业银行股份有限公司稷山县支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利与义务。公司严格按照《管理制度》和《募集资金三方监管协议》的规定存放、使用和管理募集资金，募集资金实行专户存储，且对募集资金使用实行严格的审批程序。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

2、非公开发行股票募集资金专户存储情况

（金额单位：人民币元）

| 银行名称 | 账户类型 | 银行账号 | 2022 年 12 月 31 日余额 |
|-------------------|--------|-------------------|--------------------|
| 中国农业银行股份有限公司稷山县支行 | 募集资金专户 | 04531001040025740 | 15,633,674.78 |

截至 2022 年 12 月 31 日，公司在中国农业银行股份有限公司稷山县支行 04531001040025740 账户存放的募集资金余额为 15,633,674.78 元（其中募集资金 153,767.74 元，专户存储累计利息扣除手续费为 2,429,029.64 元，购买理财产品的利息收益净额为 13,050,877.40 元）。

3、使用闲置募集资金购买理财产品情况

公司第五届董事会第四次会议和 2021 年年度股东大会分别审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》和《关于使用闲置募集资金购买理财

产品的议案》，同意在不影响公司正常经营的情况下，公司使用额度不超过 2 亿元人民币的闲置自有资金购买中低风险理财产品和 3 亿元闲置募集资金购买保本理财产品，期限不超过十二个月，在上述额度和期限内，资金可以滚动使用。

报告期内，公司用于购买保本型理财产品的闲置募集资金情况如下表：

(金额单位：人民币万元)

| 产品名称 | 产品类型 | 存续期间 | | 认购金额 | 产品收益率(%) |
|--------------------|------------|------------|------------|----------|----------|
| | | 起始日期 | 到期日期 | | |
| “银河金山”收益凭证 9786 期 | 本金保障型固定收益类 | 2021.11.12 | 2022.01.11 | 1,950.00 | 2.95 |
| “月月利”收益凭证 204885 号 | 本金保障型 | 2021.12.29 | 2022.02.09 | 2,000.00 | 3.00 |
| “银河金山”收益凭证 10309 期 | 本金保障型固定收益类 | 2022.01.13 | 2022.02.09 | 2,000.00 | 2.75 |

截至 2022 年 12 月 31 日，公司该部分用于购买理财产品的募集资金已全额收回。

(二) 公开发行可转换公司债券募集资金情况

1、公开发行可转换公司债券募集资金管理情况

公司于 2022 年 5 月 12 日与中德证券有限责任公司、中国农业银行股份有限公司稷山县支行、中国光大银行股份有限公司太原解放南路支行签订了《募集资金三方监管协议》。《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利与义务。公司严格按照《管理制度》和《募集资金三方监管协议》的规定存放、使用和管理募集资金，募集资金实行专户存储，且对募集资金使用实行严格的审批程序。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

2、公开发行可转换公司债券募集资金专户存储情况

(金额单位：人民币元)

| 银行名称 | 账户类型 | 银行账号 | 2022 年 12 月 31 日余额 |
|----------------------|--------|-------------------|--------------------|
| 中国农业银行股份有限公司稷山县支行 | 募集资金专户 | 04531001040028983 | 48,584,231.05 |
| 中国光大银行股份有限公司太原解放南路支行 | 募集资金专户 | 75420188000159835 | 40,890.17 |

截至 2022 年 12 月 31 日，公司在中国农业银行股份有限公司稷山县支行

04531001040028983 账户存放的募集资金余额为 48,584,231.05 元。报告期内，公司使用上述账户存放的募集资金购买理财产品的金额为 85,000,000.00 元；

截至 2022 年 12 月 31 日，公司在中国光大银行股份有限公司太原解放南路支行 75420188000159835 账户存放的募集资金余额为 40,890.17 元。报告期内，公司使用上述账户存放的募集资金购买理财产品的金额为 100,000,000.00 元；

3、使用闲置募集资金购买理财产品情况

公司第五届董事会第四次会议和 2021 年年度股东大会分别审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》和《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意在不影响公司正常经营的情况下，公司使用额度不超过 2 亿元人民币的闲置自有资金购买中低风险理财产品和 3 亿元闲置募集资金购买保本理财产品，期限不超过十二个月，在上述额度和期限内，资金可以滚动使用。

报告期内，公司用于购买保本型理财产品的闲置募集资金情况如下表：

(金额单位：人民币万元)

| 产品名称 | 产品类型 | 存续期间 | | 认购金额 | 产品收益率 (%) |
|--------------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| | | 起始日期 | 到期日期 | | |
| “稳得利”收益凭证 160002 号 | 本金保障型 | 2022.06.07 | 2022.09.06 | 20,000.00 | 3.00 |
| | | 2022.06.07 | 2022.12.06 | | 3.20 |
| | | 2022.06.07 | 2023.03.07 | | 3.25 |
| | | 2022.06.07 | 2023.06.06 | | 3.30 |
| “银河金山”收益凭证 11382 期 | 本金保障型固定收益类 | 2022.06.07 | 2022.12.05 | 1,000.00 | 2.25 |
| “银河金山”收益凭证 12848 期 | 本金保障型固定收益类 | 2022.12.07 | 2023.07.04 | 1,000.00 | 2.70 |

截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买理财产品未到赎回期的金额为 1.85 亿元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 非公开发行股票募集资金实际使用情况

公司本年度非公开发行股票募集资金实际使用情况详见附表《非公开发行股票募集资金使用情况对照表》。(附表 1)。

（二）公开发行可转换公司债券募集资金实际使用情况

公司本年度公开发行可转换公司债券募集资金实际使用情况详见附表《公开发行可转换公司债券募集资金实际使用情况对照表》（附表 2）

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司本年度不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金投资项目已对外转让或置换情况

公司本年度不存在募集资金投资项目已对外转让或置换的情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

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及管理的违规情形。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，永东股份 2022 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》《深圳证券交易所股票上市规则》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》《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》等法律法规和规范性文件的规定，对募集资金进行专户储存和专项使用，募集资金具体使用情况与永东股份已披露情况一致，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。

附表 1:

非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位: 山西永东化工股份有限公司

金额单位: 人民币万元

| 募集资金总额 | | | 31,167.66 | 本年度投入募集资金总额 | | | | 6,361.87 | | |
|--------------------|----------------|------------|------------|---|---------------|--------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | | - | 已累计投入募集资金总额 | | | | 31,152.28 | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | | - | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | | - | | | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 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 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 年产4万吨煤系针状焦项目 | 否 | 31,167.66 | 31,167.66 | 6,361.87 | 31,152.28 | 99.95% | 2022/6/30 | -- | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | 否 | 31,167.66 | 31,167.66 | 6,361.87 | 31,152.28 | 99.95% | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | | 31,167.66 | 31,167.66 | 6,361.87 | 31,152.28 | 99.95% | -- | -- | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | | | | 受外部环境的影响,公司募投项目的工程施工、生产设备的采购、安装调试工作及试生产工作均有所缓。2022年5月30日“年产4万吨煤系针状焦项目”(以下简称“该项目”)已完成工程主体建设及设备安装,试生产方案经专家组评审通过,2022年末募投项目“4万吨煤系针状焦项目”达到预定可使用状态并办理项目转固。 | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 公司募投项目可行性未发生重大变化。 |
| 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 | 公司募投项目实施地点未发生变更。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 公司募投项目实施方式未发生调整。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 公司未发生将闲置募集资金用于暂时补充流动资金的情况。 |
| 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 | 尚未使用的募集资金将继续用于募投项目款项的支付。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 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及管理的违规情形 |

附表 2:

公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

2022 年度

编制单位: 山西永东化工股份有限公司

金额单位: 人民币万元

| 募集资金总额 | | 37,371.26 | | | 本年度投入募集资金总额 | | | | 14,220.80 | |
|----------------------|----------------|------------|------------|-------------------|---------------|----------------------------|---------------|----------|-----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | - | | | 已累计投入募集资金总额 | | | | 14,220.80 | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | - | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | - | | | | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 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 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、煤焦油精细加工及特种炭黑综合利用项目 | 否 | 28,371.26 | 28,371.26 | 5,220.80 | 5,220.80 | 18.40 | 2024/5/30 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 2、补充公司流动性资金 | 否 | 9,000.00 | 9,000.00 | 9,000.00 | 9,000.00 | 100.00 | -- | -- | -- | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 37,371.26 | 37,371.26 | 14,220.80 | 14,220.80 | 38.05 | -- | -- | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | | | | 不适用 | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | 公司募投项目可行性未发生重大变化。 | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 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 | 公司募投项目实施地点未发生变更。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 公司募投项目实施方式未发生调整。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 公司于 2022 年 4 月 28 日公司召开第五届董事会第四次会议，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置换截至 2022 年 4 月 14 日预先投入募投项目自筹资金 5,220.80 万元。该募集资金置换情况已经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“中兴华核字(2022)第 010710 号”《关于山西永东化工股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告》予以验证。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 公司未发生将闲置募集资金用于暂时补充流动资金的情况。 |
| 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 | 尚未使用的募集资金将继续用于募投项目款项的支付。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 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及管理的违规情形 |

（本页无正文，为《中德证券有限责任公司关于山西永东化工股份有限公司
2022 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

崔学良

潘 登

中德证券有限责任公司

年 月 日