

中信建投证券股份有限公司

关于迪阿股份有限公司

2024年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“本保荐机构”）作为迪阿股份有限公司（以下简称“迪阿股份”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》等有关规定，对迪阿股份有限公司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、公司首次公开发行股票募集资金基本情况

（一）募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意迪阿股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3043号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）40,010,000股，每股面值1.00元，发行价格为人民币116.88元/股，募集资金总额为人民币4,676,368,800.00元，本次发行的保荐及承销费（不含增值税）合计为人民币217,341,630.19元，承销商中信建投证券股份有限公司于2021年12月10日已将扣除本次发行的承销费（不含增值税）人民币215,643,516.98元后的资金总额计人民币4,460,725,283.02元汇入公司开立的募集资金专户。

公司本次公开发行募集资金总额为人民币4,676,368,800.00元，扣减保荐及承销费（不含增值税）人民币217,341,630.19元，以及其他发行费用（不含增值税）人民币15,224,325.18元（其中：审计及验资费人民币4,471,342.96元，律师费人民币5,422,051.89元，信息披露费人民币4,018,867.92元，发行手续费及其他人民币1,312,062.41元）后本次发行股票募集资金净额为人民币4,443,802,844.63元。本次公开发行新增注册资本实收情况业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了《验资报告》（安永华明（2021）验字61403707_H01号）。

（二）2024年度募集资金使用及结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金为人民币 3,077,060,497.26 元，其中用于投入承诺投资项目 1,237,060,497.26 元，永久补充流动资金 1,840,000,000.00 元。

截至 2024 年 12 月 31 日，闲置募集资金（含超募资金）用于现金管理的余额为 1,460,577,200.00 元。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为人民币 60,025,561.32 元。具体情况如下：

单位：人民币元	
项目	金额
公司实际到账的募集资金（注1）	4,460,725,283.02
减：累计支付发行费用	16,922,438.41
减：以募集资金置换预先投入募投项目的金额（注2）	361,349,397.06
减：累计直接投入募集资金项目的金额	875,711,100.20
减：超额募集资金永久补充流动资金	1,840,000,000.00
减：募投项目完结专户注销剩余募集资金永久补充流动资金	16,713,463.53
加：扣除手续费后的利息收入、投资收益	170,573,877.50
2024年12月31日尚未使用募集资金总额	1,520,602,761.32
减：2024年12月31日尚未到期的理财产品本金	1,460,577,200.00
截至2024年12月31日募集资金专户余额	60,025,561.32

注 1：扣除承销商承销费后公司实际收到募集资金为人民币 4,460,725,283.02 元。

注 2：公司于 2022 年 4 月 20 日召开第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 370,182,808.63 元及已支付发行费用的自筹资金人民币 5,454,988.26 元，共计人民币 375,637,796.89 元。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《迪阿股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（安永华明（2022）专字第 61403707_H01 号）。公司于 2022 年 5 月 10 日前陆续自募集资金账户转出置换金额合计 366,804,385.32 元，其中以募集资金置换预先投入募投项目的金额为 361,349,397.06 元、以募集资金置换预先投入发行费的金额 5,454,988.26 元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

公司已根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关规定及《迪阿股份有限公司章程》，结合公司实际情况，制定了《迪阿股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），对募集资金的存放、使用、管理及监督等做出了具体明确的规定。2024年12月26日第二届董事会第十二次会议审议通过《关于修订<募集资金管理制度>的议案》，公司严格按照其规定管理和使用募集资金。

（二）募集资金三方监管协议情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定，经公司第一届董事会第十三次会议审议通过的《关于审议同意开立募集资金专项账户并签署相关监管协议的议案》，公司设立了募集资金专项账户，并增设了子公司深圳唯爱智云科技有限公司（信息化系统建设项目实施主体）及深圳戴瑞前海商业管理服务有限公司（钻石珠宝研发创意设计中心建设项目实施主体）的募集资金专项账户，并与存放募集资金的银行、保荐机构中信建投证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行专户管理。

（三）募集资金专户存储情况

根据《募集资金管理制度》的要求，公司开设了募集资金专户，截至2024年12月31日，募集资金专户的活期存款情况如下：

单位：人民币元

主体	开户银行	银行账户	存款类型	余额
迪阿股份有限公司	中国银行股份有限公司深圳深圳湾支行	753675295466	活期存款	984,702.15
	平安银行深圳五洲支行	15877520131435	活期存款	186,709.85
		15906520131496	活期存款	50,640,662.73
	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行科苑支行	79320078801400002243	活期存款	78,837.78
	中国民生银行股份有限公司深圳东门支行	633763005	活期存款	251,827.81
		634062065	活期存款	7,763.71
	汇丰银行(中国)有限公司深圳分行	622482800050（注3）	活期存款	0.00
招商银行股份有限公司深	755921160110888	活期存款	208.37	

	圳分行营业部			
	中信银行深圳盐田支行	8110301012400598821（注4）	活期存款	0.00
		8110301012700602581	活期存款	2,927.20
	广发证券股份有限公司	10955418	活期存款	0.00
	中信建投证券股份有限公司	62201349	活期存款	1,959.15
	国泰君安证券股份有限公司	0344080218215223	活期存款	18.80
	华泰证券股份有限公司	666810087042	活期存款	0.00
	中信证券股份有限公司	30800002370	活期存款	1,011.41
	东方财富证券股份有限公司	442000005199	活期存款	138.89
深圳唯爱智云科技有限公司	中国民生银行股份有限公司深圳东门支行	634141056	活期存款	3,688,309.54
深圳戴瑞前海商业管理服务有限公司	平安银行深圳五洲支行	15831428480029	活期存款	4,180,483.93
合计				60,025,561.32

注 3：因“补充营运资金项目”结项，公司于 2023 年 3 月 27 日注销汇丰银行(中国)有限公司深圳分行募集资金专户（账号：622482800050），并将该账户注销时节余的募集资金（包括利息收入）553,564.16 元全部转入公司一般存款账户，用于永久补充流动资金。

注 4：因“渠道网络建设项目”结项，公司于 2023 年 11 月 23 日注销中信银行深圳盐田支行的募集资金专户（账号：8110301012400598821），并将该账户注销时节余的募集资金（包括利息收入）16,159,899.37 元全部转入公司一般存款账户，用于永久补充流动资金。

三、2024 年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目的资金使用情况

公司 2024 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告“附表 1：募集资金使用情况对照表”。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司 2024 年度不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募投项目的先期投入及置换情况

公司于 2022 年 4 月 20 日召开第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 370,182,808.63 元及已支付发行费用的自筹资金人民币 5,454,988.26

元，共计人民币 375,637,796.89 元。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《迪阿股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（安永华明（2022）专字第 61403707_H01 号）。

公司于 2022 年 5 月 10 日前陆续自募集资金账户转出置换金额合计 366,804,385.32 元，其中以募集资金置换预先投入募投项目的金额为 361,349,397.06 元、以募集资金置换预先投入发行费的金额 5,454,988.26 元。

（四）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2024 年度不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）节余募集资金使用情况

1、鉴于公司用于“补充营运资金项目”的募集资金已按公司募集资金使用计划使用完毕，为方便募集资金专项账户的管理，公司于 2023 年 3 月 27 日将汇丰银行(中国)有限公司深圳分行募集资金专户（账号：622482800050）注销，并将节余的募集资金（包括利息收入）553,564.16 元全部转入公司一般存款账户，用于永久补充流动资金。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的相关规定，节余募集资金（包括利息收入）低于 5,000,000.00 元人民币且低于该项目募集资金净额 5%的，可以豁免履行董事会、股东大会审议程序，将上述节余募集资金永久性补充流动资金。

2、鉴于公司募投项目“渠道网络建设项目”已达到预定可使用状态，为提高节余募集资金的使用效率，公司于 2023 年 8 月 25 日召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于部分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》，同意公司将“渠道网络建设项目”结项并将节余募集资金永久补充流动资金。公司于 2023 年 11 月 23 日将相关中信银行深圳盐田支行的募集资金专户（账号：8110301012400598821）注销，并将其中的节余募集资金（包括利息收入）16,159,899.37 元全部转入公司一般存款账户，用于永久补充流动资金。

（六）超募资金使用情况

1、现金管理

公司于 2021 年 12 月 30 日召开第一届第十四次董事会会议和第一届第六次监事会会议，于 2022 年 1 月 18 日召开了 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司

使用不超过人民币 3,500,000,000.00 元的闲置募集资金（含超募资金）和不超过 4,000,000,000.00 元的自有资金进行现金管理，期限为自股东大会审议通过该事项之日起 12 个月内，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

公司于 2022 年 12 月 29 日召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议，于 2023 年 1 月 17 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 3,000,000,000.00 元的闲置募集资金（含超募资金）和不超过 6,000,000,000.00 元的自有资金进行现金管理，期限自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

公司于 2023 年 12 月 28 日召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第八次会议，于 2024 年 1 月 16 日召开了 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 1,800,000,000.00 元的闲置募集资金（含超募资金）和不超过 6,000,000,000.00 元的自有资金进行现金管理，期限为自股东大会审议通过该事项之日起 12 个月内，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

公司于 2024 年 12 月 26 日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十二次会议，于 2025 年 1 月 14 日召开了 2025 年第一次临时股东会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 1,650,000,000.00 元的闲置募集资金（含超募资金）和不超过 5,500,000,000.00 元的自有资金进行现金管理，期限为自股东会审议通过该事项之日起 12 个月内，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

经上述审议通过，公司按照相关规定严格控制风险，购买由商业银行、证券公司或其他金融机构发行的安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月的投资产品。

截至 2024 年 12 月 31 日，超募资金用于现金管理的余额为 1,418,000,000.00 元。

2、永久补充流动资金

公司于 2022 年 4 月 20 日召开第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 940,000,000.00 元的超募资金永久补充流动资金，占超募资金

总额的 29.74%，该议案于 2022 年 5 月 20 日经股东大会审批通过。

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 900,000,000.00 元的超募资金永久补充流动资金，占超募资金总额的 28.48%，该议案于 2023 年 5 月 26 日经股东大会审批通过。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司已从募集资金账户转出永久补充流动资金 1,840,000,000.00 元。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

公司尚未使用的募集资金用于购买经批准的现金管理产品和存放于募集资金专户。截至 2024 年 12 月 31 日，闲置募集资金（含超募资金）用于现金管理的余额为 1,460,577,200.00 元，其中超募资金理财余额为 1,418,000,000.00 元，承诺投资项目资金理财余额为 42,577,200.00 元。公司于 2024 年 12 月 26 日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十二次会议，于 2025 年 1 月 14 日召开了 2025 年第一次临时股东会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 165,000.00 万元的闲置募集资金（含超募资金）和不超过 550,000.00 万元的自有资金进行现金管理，期限为自股东会审议通过该事项之日起 12 个月内，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金已购买未到期的安全性高、流动性好的理财产品情况如下：

单位：人民币元

银行名称	产品名称	理财类型	金额	到期日	期限（天）
民生银行	民生理财贵竹固收增利周周盈 7 天定开周二款	固定收益类	25,000,000.00	2025/1/14	每周滚存
平安银行	平安理财-7 天成长固定收益类净值型理财产品	固定收益类	17,577,200.00	2025/1/7	随时赎回
民生银行	民生对公大额可转让存单	存款	50,000,000.00	2025/2/9	137
			50,000,000.00	2025/2/9	137
民生银行	民生对公大额可转让存单	存款	10,000,000.00	2025/7/1	278
			10,000,000.00	2025/7/1	278
			10,000,000.00	2025/7/1	278

银行名称	产品名称	理财类型	金额	到期日	期限(天)
			10,000,000.00	2025/7/1	278
			10,000,000.00	2025/7/1	278
国泰君安	国泰君安证券睿博系列全天候指数 24019 号收益凭证	本金保障型	20,000,000.00	2025/5/12	364
广发证券	广发证券收益凭证“收益宝”11 号	保本型浮动收益凭证	80,000,000.00	2025/2/13	276
中信建投	中信建投收益凭证“看涨宝”383 期	本金保障型	100,000,000.00	2025/5/13	364
国泰君安	国泰君安证券睿博系列全天候指数 24022 号收益凭证	本金保障型	30,000,000.00	2025/6/18	364
国泰君安	国泰君安证券睿博系列全天候指数 24023 号收益凭证	本金保障型	30,000,000.00	2025/6/24	364
中信建投	中信建投收益凭证“看涨宝”440 期	本金保障型	100,000,000.00	2025/7/2	365
广发证券	广发证券收益凭证“收益宝”12 号	保本型浮动收益凭证	130,000,000.00	2025/4/9	281
中信证券	中信证券股份有限公司安泰保盈系列 535 期收益凭证	本金保障性	60,000,000.00	2025/7/2	364
华泰证券	华泰证券寰益第 24601 号(华泰全球多资产趋势配置策略)收益凭证	本金保障型	60,000,000.00	2025/6/27	359
广发证券	广发证券收益凭证“收益宝”11 号	保本型浮动收益凭证	70,000,000.00	2025/4/23	275
中信建投	中信建投收益凭证“看涨宝”473 期	本金保障型	100,000,000.00	2025/7/29	364
华泰证券	华泰证券寰益第 24602 号(华泰大类资产周期精选 S3 型策略)收益凭证	本金保障型	110,000,000.00	2025/7/25	360
国泰君安	国泰君安证券睿博系列全天候指数 24042 号收益凭证	本金保障型	60,000,000.00	2025/7/29	364
国泰君安	国泰君安证券睿博系列全天候指数 24043 号收益凭证	本金保障型	50,000,000.00	2025/7/30	364
广发证券	广发证券收益凭证“收益宝”11 号	保本型浮动收益凭证	50,000,000.00	2025/4/29	272
中信建投	中信建投收益凭证“看涨宝”513 期	本金保障型收益凭证	70,000,000.00	2025/9/25	364
广发证券	广发证券收益凭证“收益宝”11 号	保本型浮动收益凭证	50,000,000.00	2025/9/23	362
华泰证券	华泰证券晟益第 24096 号(黄金现货)收益凭证	本金保障浮动收益型	48,000,000.00	2025/11/6	363
东方财富	东方财富证券吉祥看涨香草 187 号收益凭证	本金保障浮动收益型	50,000,000.00	2025/11/19	363
合计			1,460,577,200.00		

（八）募集资金使用的其他情况

公司 2024 年度不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况（如有）

（一）变更募集资金投资项目情况

公司 2024 年度不存在变更募投项目资金使用情况。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司 2024 年度募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件和公司《募集资金管理制度》、相关上市公司临时公告格式指引的规定及时、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》规定和相关决议购买安全性高的投资产品进行闲置募集资金现金管理，不存在募集资金使用及管理违规的情况。保荐机构已进一步提示公司，进行闲置募集资金现金管理需要严格遵守相关法律法规及规范性文件要求，持续做好相关风险管控。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对《迪阿股份有限公司关于 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《迪阿股份有限公司募集资金存放与使用情况鉴证报告》，报告认为：“迪阿股份有限公司的募集资金专项报告在所有重大方面按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及相关格式指南编制，如实反映了 2024 年度迪阿股份有限公司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、访谈沟通等方式，对迪阿股份募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行核查。核查方式包括查阅募集资金相关的银行对账单、财务凭证、中介机构报告、公司公告等资料，并与公司相关人员沟通交流。

八、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：迪阿股份募集资金使用规范，有效执行了募集资金

监管协议。截至 2024 年 12 月 31 日，迪阿股份募集资金具体使用情况与已披露情况一致，符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求，履行了相应的决策程序。保荐机构对迪阿股份 2024 年度募集资金存放与使用情况无异议。

附表 1：募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

募集资金总额		4,443,802,844.63				本年度投入募集资金总额		257,539,060.44			
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		3,077,060,497.26			
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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
渠道网络建设项目	否	739,214,007.10	739,214,007.10	0.00	739,214,007.10	100.00%	2023年12月31日	-77,808,688.52	115,737,369.55	否	否
信息化系统建设项目	否	110,474,490.00	110,474,490.00	18,739,706.20	83,803,134.02	75.86%	2027年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
钻石珠宝研发创意设计中心建设项目	否	53,899,324.50	53,899,324.50	8,799,354.24	33,568,883.27	62.28%	2027年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
补充营运资金项目	否	380,000,000.00	380,000,000.00	0.00	380,474,472.87	100.12%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		1,283,587,821.60	1,283,587,821.60	27,539,060.44	1,237,060,497.26	96.38%	—	-77,808,688.52	115,737,369.55		

注：补充营运资金项目投入金额包含利息收入。

附表 1：募集资金使用情况对照表（续）

超募资金投向											
未确定用途的超募资金	否	1,320,215,023.03	1,320,215,023.03	-	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用	—
永久补充流动资金	否	1,840,000,000.00	1,840,000,000.00	230,000,000.00	1,840,000,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	—	3,160,215,023.03	3,160,215,023.03	230,000,000.00	1,840,000,000.00	58.22%	不适用	不适用	不适用	不适用	—
合计	—	4,443,802,844.63	4,443,802,844.63	257,539,060.44	3,077,060,497.26	—	—	-77,808,688.52	115,737,369.55	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				<p>1、渠道网络建设项目：该项目截至 2023 年 6 月 30 日完成进度达到 100%，累计实现效益 28,099.67 万元（年均净利润 9,634.17 万元），项目达到预计效益。截至 2024 年报告期末，该项目累计实现效益 11,573.74 万元（年均净利润 2,620.47 万元），项目累计未能达到预计效益，主要系受行业周期性调整及市场需求影响，项目门店销售不及预期所致；</p> <p>2、信息化系统建设项目：公司于 2023 年 4 月 26 日召开第二届董事会第五次会议及第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，对该项目达到预定可使用状态日期由 2023 年 12 月 31 日延期至 2024 年 12 月 31 日；根据当前市场环境以及随着公司业务规模的发展和管理需求的提升，对信息化系统建设提出了更高的要求，公司要求在信息化系统建设项目落地前需做好充分的调研和探讨，以确定系统建设落地后，能为公司销售业绩的增长或经营管理效率的提升带来正向的帮助，且为了合理控制好项目的推进节奏，经公司审慎研究，公司于 2024 年 4 月 25 日召开第二届董事会第九次会议及第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意将该项目的达到预定可使用状态日期由 2024 年 12 月 31 日延长至 2026 年 12 月 31 日，以更好地发挥募集资金的作用，提高募集资金使用效果；目前，根据当前市场环境、信息技术快速迭代以及公司业务发展的需要，对信息化系统建设提出了更高的要求，公司要求在信息化系统建设项目落地前需做好充分的、严谨的调研和探讨，确保项目持续建设能助力公司销售业绩的增长或经营管理效率的提升，且为了合理控制好项目的推进节奏，经公司审慎研究决定，公司于 2025 年 4 月 24 日召开第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意将该项目的达到预定可使用状态日期由 2026 年 12 月 31 日延长至 2027 年 12 月 31 日，以更好地发挥募集资金的作用，提高募集资金使用效果。</p>							

	<p>3、钻石珠宝研发创意设计中心建设项目：为更好地满足市场需求和发展战略需要，公司对研发创意设计中心建设做了进一步规划，导致项目建设进度不达预期。公司于 2023 年 4 月 26 日召开第二届董事会第五次会议及第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，对该项目进行延期，由 2023 年 12 月 31 日延期至 2025 年 12 月 31 日；由于项目本身不具备盈利性质以及近年来珠宝行业结构分化加剧等客观因素的影响，公司审慎进行研发创意设计中心建设，导致项目建设进度不达预期。根据募投项目实际情况，经过审慎研究，公司于 2025 年 4 月 24 日召开第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意将该项目的达到预定可使用状态日期由 2025 年 12 月 31 日延长至 2027 年 12 月 31 日。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。

附表 1：募集资金使用情况对照表（续）

<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>1、公司于 2021 年 12 月 30 日召开第一届第十四次董事会会议和第一届第六次监事会会议，于 2022 年 1 月 18 日召开了 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 3,500,000,000.00 元的闲置募集资金（含超募资金）和不超过 4,000,000,000.00 元的自有资金进行现金管理，期限为自股东大会审议通过该事项之日起 12 个月内，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用；</p> <p>公司于 2022 年 12 月 29 日召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议，于 2023 年 1 月 17 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 3,000,000,000.00 元的闲置募集资金（含超募资金）和不超过 6,000,000,000.00 元的自有资金进行现金管理，期限自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用；</p> <p>公司于 2023 年 12 月 28 日召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第八次会议，于 2024 年 1 月 16 日召开了 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 1,800,000,000.00 元的闲置募集资金（含超募资金）和不超过 6,000,000,000.00 元的自有资金进行现金管理，期限为自股东大会审议通过该事项之日起 12 个月内，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。</p> <p>公司于 2024 年 12 月 26 日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十二次会议，于 2025 年 1 月 14 日召开了 2025 年第一次临时股东会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 1,650,000,000.00 元的闲置募集资金（含超募资金）和不超过 5,500,000,000.00 元的自有资金进行现金管理，期限为自股东会审议通过该事项之日起 12 个月内，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。</p> <p>截至 2024 年 12 月 31 日，超募资金用于现金管理的余额为 1,418,000,000.00 元。</p> <p>2、公司于 2022 年 4 月 20 日召开第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 940,000,000.00 元的超募资金永久补充流动资金，占超募资金总额的 29.74%，该议案于 2022 年 5 月 20 日经股东大会审批通过；</p> <p>公司于 2023 年 4 月 26 日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 900,000,000.00 元的超募资金永久补充流动资金，占超募资金总额的 28.48%，该议案于 2023 年 5 月 26 日经股东大会审批通过。</p> <p>截至 2024 年 12 月 31 日，公司已从募集资金账户转出永久补充流动资金 1,840,000,000.00 元。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>

募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2022 年 4 月 20 日召开第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 370,182,808.63 元及已支付发行费用的自筹资金人民币 5,454,988.26 元，共计人民币 375,637,796.89 元。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《迪阿股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（安永华明（2022）专字第 61403707_H01 号）。公司于 2022 年 5 月 10 日前陆续自募集资金账户转出置换金额合计 366,804,385.32 元，其中以募集资金置换预先投入募投项目的金额为 361,349,397.06 元、以募集资金置换预先投入发行费的金额 5,454,988.26 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	1、“补充营运资金项目”节余募集资金 553,564.16 元，“渠道网络建设项目”节余募集资金 16,159,899.37 元； 2、公司在募投项目实施过程中，严格按照募集资金使用的有关规定审慎使用募集资金，在确保不影响募集资金投资项目正常实施和募集资金安全的前提下，为提高募集资金的使用效率，公司对闲置的募集资金进行了现金管理，获得了一定的投资收益及存放期间产生的利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金用于购买经批准的现金管理产品和存放于募集资金专户。截至 2024 年 12 月 31 日，存放于募集资金专户的余额为 60,025,561.32 元，闲置募集资金（含超募资金）用于现金管理的余额为 1,460,577,200.00 元，其中超募资金理财余额为 1,418,000,000.00 元，承诺投资项目资金理财余额为 42,577,200.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

