

国泰君安证券股份有限公司

关于厦门延江新材料股份有限公司

2022 年度募集资金存放与使用情况

的核查意见

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》、《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》、《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）》等相关规定的要求，国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安证券”、“本保荐机构”）作为厦门延江新材料股份有限公司（以下简称“延江股份”、“公司”）向特定对象发行股票的保荐机构，对延江股份 2022 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）首次公开发行股票募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于 2017 年 4 月 28 日签发的证监许可[2017]619 号文《关于核准厦门延江新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》，厦门延江新材料股份有限公司于 2017 年 5 月向社会公众发行人民币普通股 2,500 万股，每股发行价格为人民币 19.41 元，募集资金总额为 48,525.00 万元。扣除承销保荐费用人民币 3,716.39 万元后，共收到募集资金人民币 44,808.61 万元，扣除由公司支付的其他发行费用共计人民币 1,405.48 万元后，实际募集资金净额为人民币 43,403.13 万元。上述资金于 2017 年 5 月 23 日到位，业经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具“普华永道中天验字（2017）第 519 号”验资报告。

2022 年度，公司使用募集资金金额为 484.29 万元，累计已使用募集资金金额为 41,168.80 万元；收到募集资金利息收入扣减手续费净额为 12.17 万元；闲置募集资金现金管理的收益为 93.35 万元；尚未使用募集资金余额 4,685.26 万元，

均未用于闲置募集资金现金管理。具体情况如下：

单位：人民币万元

项 目	金 额
截至 2021 年 12 月 31 日募集资金余额	5,064.02
其中：用于闲置募集资金现金管理	3,500.00
募资资金专项账户年初余额	1,564.02
减：本年度通过募集资金专项账户直接投入募集资金投资项目	484.29
银行手续费	0.29
加：理财产品收益	93.35
利息收入	12.46
截至 2022 年 12 月 31 日募集资金余额	4,685.26
其中：用于闲置募集资金现金管理	-
募资资金专项账户年末余额	4,685.26

（二）向特定对象发行股票募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意厦门延江新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3320 号）同意，公司向特定对象发行 A 股人民币普通股股票 50,761,421 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为 7.88 元/股，募集资金总额为 40,000.00 万元，扣除与发行有关的费用和印花税 833.66 万元，公司实际募集资金净额为 39,166.34 万元。上述募集资金于 2022 年 8 月 4 日到账，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述募集资金的到位情况进行了验证，并于 2022 年 8 月 8 日出具了《验资报告》（普华永道中天验字(2022)第 0695 号）。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计使用向特定对象发行募集资金投入募投项目金额为 11,825.11 万元，其中：本年度通过募集资金专项账户直接投入募集资金投资项目的金额为 5,721.29 万元，可置换的预先投入募集资金投资项目的自筹资金金额为 6,103.82 万元。上述可置换金额业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具华兴专字[2023]23000410013 号鉴证报告，截至 2022 年 12 月 31 日尚处于待置换状态。本年度收到募集资金利息收入扣减手续费净额为人民币 152.50 万元；本年度闲置募集资金现金管理的收益为人民币 1.96 万元；募

集资金余额人民币 33,714.30 万元，其中用于闲置募集资金现金管理的金额为人民币 30,000.00 万元。具体情况如下：

单位：人民币万元

项 目	金 额
截至 2022 年 8 月 4 日募集资金净额	39,166.34
减：本年度通过募集资金专项账户直接投入募集资金投资项目	5,721.29
可置换的预先投入募集资金投资项目的自筹资金	6,103.82
银行手续费	0.17
加：待置换的预先投入募集资金投资项目的自筹资金	6,103.82
可置换的以自筹资金预先支付的发行费用及印花税和待支付的发行费用	114.79
利息收入	152.67
理财产品收益	1.96
截至 2022 年 12 月 31 日募集资金余额	33,714.30
其中：用于闲置募集资金现金管理	30,000.00
募资资金专项账户年末余额	3,714.30

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，公司根据实际情况，制定了《厦门延江新材料股份有限公司募集资金管理制度》。根据该制度，公司对募集资金实行专户存储。

（一）首次公开发行股票募集资金基本情况

截至 2022 年 12 月 31 日，存放于首次公开发行股票募集资金专项账户的尚未使用募集资金余额如下：

单位：人民币万元

募集资金专户开户行	账号	存款方式	余额
中国工商银行股份有限公司厦门翔安支行	4100028629200024234	活期	4,685.26

（二）向特定对象发行股票募集资金存放和管理情况

截至 2022 年 12 月 31 日，存放于向特定对象发行股票募集资金专项账户的尚未使用募集资金余额如下：

单位：人民币万元

募集资金专户开户行	账号	存款方式	余额	备注
中国工商银行股份有限公司厦门翔安支行	4100028619200198086	活期	2,425.50	用于年产 20,000 吨纺粘热风无纺布项目募集资金的存储和使用
中国工商银行股份有限公司厦门翔安支行	4100028619200196158	活期	1,288.80	用于年产 37,000 吨擦拭无纺布项目募集资金的存储和使用

注：截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 33,714.30 万元，其中 30,000.00 万元用于闲置募集资金现金管理。

三、2022 年度募集资金的实际使用情况

（一）首次公开发行股票募集资金的实际使用情况

1、2022 年度，公司募集资金实际使用情况详见“附表 1 募集资金使用情况对照表”。

2、对闲置募集资金进行现金管理并投资相关产品的情况

公司第二届董事会第二十二次会议和 2020 年度股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过 7,000 万元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，期限为 2020 年度股东大会决议之日起至 2022 年 6 月 30 日。

公司第三届董事会第八次会议和 2021 年年度股东大会通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币 4,000 万元的闲置募集资金购买保本型理财产品或进行定期存款、结构性存款。在上述额度内，资金可以滚动使用，期限为 2021 年年度股东大会决议通过之日起至 2023 年 6 月 30 日。

2022 年度，在上述审议范围内，公司使用闲置募集资金购买保本浮动收益型理财产品，实现收益为人民币 93.35 万元。

（二）向特定对象发行股票募集资金的实际使用情况

1. 本年度，本公司向特定对象发行股票募集资金实际使用情况详见附表 2 向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表。

2. 对向特定对象发行股票闲置募集资金进行现金管理并投资相关产品的情况

公司第三届董事会第十二次会议和 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用向特定对象发行股票闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币 35,000 万元的闲置募集资金购买保本型理财产品或进行定期存款、结构性存款。在上述额度内资金可循环滚动使用，期限为 2022 年第二次临时股东大会审议通过之日起至 2023 年 6 月 30 日。

2022 年度，在上述审议范围内，公司使用向特定对象发行股票闲置募集资金购买保本浮动收益型理财产品，实现收益为人民币 1.96 万元。

四、变更募投项目的资金使用情况

2022 年度，公司募集资金投资项目未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2022 年度，公司募集资金使用与披露过程不存在重大问题。

六、保荐机构核查意见

经核查，国泰君安证券认为，延江股份 2022 年度募集资金存放与使用符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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》以及《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）》等法律法规的相关规定，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投向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：募集资金使用情况对照表

募集资金总额（万元）		43,403.13	2022 年度投入募集资金总额（万元）		484.29					
报告期内变更用途的募集资金总额（万元）		-	已累计投入募集资金总额（万元）		41,168.80					
累计变更用途的募集资金总额（万元）		-								
累计变更用途的募集资金总额比例（万元）		-								
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额（万元）	调整后投资总额（1）（万元）	本年度投入金额（万元）	截至期末累计投入金额（2）（万元）	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（万元）	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 22,000 吨打孔无纺布项目	否	43,403.13	43,403.13	484.29	41,168.80	94.85	注释 1	3,045.09	注释 1	否
合计	-	43,403.13	43,403.13	484.29	41,168.80	94.85	-	3,045.09	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			<p>公司“年产 22,000 吨打孔无纺布项目”已通过消防验收，并于 2019 年 7 月 30 日取得厦门市翔安区建设局出具的验收合格的《建设工程消防验收意见书》。2020 年上半年，公司已完成募集资金投资项目的试生产调试，并已按照相关法律法规及制度规定向相关部门办理了募集资金投资项目后续竣工验收手续及项目投入生产经营相关的资质证书。公司募集资金投资项目工程建设的厂房已在 2020 年 4 月投入使用。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金投资项目未完全达产，故项目产能及项目效益未完全有效发挥。</p> <p>在募集资金投资项目工程建设施工期间，施工方中国建筑第六工程局第三建筑工程有限公司（以下简称“中六三”）未严格遵守双方于 2016 年 12 月 20 日签订的《建设工程施工合同》</p>							

	的约定，严重延迟履行合同义务，拒绝提交竣工结算报告及齐全完整的结算资料。因此，公司于 2019 年 9 月 9 日向厦门仲裁委员会提出仲裁请求，要求募集资金投资项目工程建设承包方中六三立即提交项目竣工内业资料，并赔偿延误工期损失费、质量整改费和工程违约金等费用，以及提请仲裁委员会依法委托鉴定募集资金投资项目的竣工结算总价等事项。截至 2022 年 12 月 31 日，该仲裁仍在进行中，公司将根据届时最终的仲裁结果办理项目竣工结算。
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，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	不适用
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	2022 年度不存在先期投入及置换情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2022 年度不存在以闲置募集资金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	截至 2022 年末，募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况
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投入公司承诺的募集资金投资项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2022 年度募集资金使用与披露过程不存在重大问题

注释 1：如公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》所披露，“年产 22,000 吨打孔无纺布项目”达产后预计每年可新增营业收入为 67,480.32 万元。该年收入对应的效益为人民币 9,660.93 万元。该募集资金投资项目于 2020 年 4 月逐步进入生产状态。截至 2022 年 12 月 31 日，该募集资金投资项目尚未全部完成，未能以 100%达产后的承诺预计效益评价其当期实现的效益。

附表 2：募集资金使用情况对照表

募集资金总额（万元）		39,166.34	2022 年度投入募集资金总额（万元）		11,825.11					
报告期内变更用途的募集资金总额（万元）		-	已累计投入募集资金总额（万元）		11,825.11					
累计变更用途的募集资金总额（万元）		-								
累计变更用途的募集资金总额比例（万元）		-								
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额（万元）	调整后投资总额（1）（万元）	本年度投入金额（注释 1）（万元）	截至期末累计投入金额（2）（万元）	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（万元）	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 20,000 吨纺粘热风无纺布项目	否	20,000.00	20,000.00	4,835.68	4,835.68	24.18	尚未达到	不适用	不适用	否
年产 37,000 吨擦拭无纺布项目	否	19,166.34	19,166.34	6,989.43	6,989.43	36.47	尚未达到	不适用	不适用	否
合计	-	39,166.34	39,166.34	11,825.11	11,825.11	30.19	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				截至 2022 年 12 月 31 日，“年产 20,000 吨纺粘热风无纺布项目”和“年产 37,000 吨擦拭无纺布项目”尚未建成投产，故项目产能及项目效益均未能得到发挥。						
项目可行性发生重大变化的情况说明				报告期内，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	不适用
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	公司于 2023 年 1 月 17 日分别召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用向特定对象发行股票募集资金置换先期投入募集资金投资项目及已支付发行费用和印花税的自筹资金的议案》，同意公司使用向特定对象发行股票募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币不超过 6,103.82 万元，以及已支付发行费用和印花税的自筹资金 113.57 万元（不含增值税），合计不超过 6,217.39 万元。该议案无需提交股东大会审议。公司监事会和独立董事就该事项发表了同意的意见，保荐机构国泰君安证券股份有限公司对该事项出具了核查意见，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对该事项出具了鉴证报告。截至 2022 年 12 月 31 日，上述预先投入募集资金投资项目的自筹资金 6,103.82 万元尚处于待置换状态
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2022 年度不存在以闲置募集资金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	截至 2022 年末，募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况
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投入公司承诺的募集资金投资项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2022 年度募集资金使用与披露过程不存在重大问题

注释 1：本年度投入金额包括通过募集资金专项账户直接投入募集资金投资项目的金额 5,721.29 万元，以及可置换的预先投入募集资金投资项目的自筹资金金额 6,103.82 万元。

（以下无正文）

(本页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于厦门延江新材料股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签字： 黄仕宇
黄仕宇

陈根勇
陈根勇

国泰君安证券股份有限公司

2023 年 4 月 12 日