

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

关于福建南王环保科技股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况

的核查意见

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”或“保荐人”）作为福建南王环保科技股份有限公司（以下简称“南王科技”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》《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》等相关法律法规的要求，对南王科技 2024 年度募集资金存放和使用情况进行了核查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意福建南王环保科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕518 号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，福建南王环保科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,878.00 万股，每股发行价格为 17.55 元，募集资金总额为人民币 85,608.90 万元，扣除各类发行费用之后实际募集资金净额为人民币 77,380.83 万元，上述募集资金于 2023 年 6 月 6 日全部到位。大华会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2023 年 6 月 7 日对公司首次公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了大华验字[2023]000209 号《验资报告》。

（二）募集资金使用和结存情况

单位：万元

项目	金额
募集资金到账总额	85,608.90
减：已支付的发行费用（不含税）	8,228.07

减：置换以自筹资金预先投入募投项目	24,937.09
减：直接投入募投项目	22,043.48
减：使用闲置募集资金购买理财产品	7,000.00
减：超募资金补充流动资金	4,300.00
减：手续费支出	0.05
加：现金管理及利息收入	1,626.85
募集资金专户余额	20,727.06

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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2号——创业板上市公司规范运作》等相关规定的要求制定并修订了《福建南王环保科技股份有限公司募集资金使用管理制度》（以下简称《募集资金使用管理制度》），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，公司及申万宏源证券承销保荐有限责任公司已于2023年6月27日与两家银行（中国工商银行股份有限公司惠安支行、中国民生银行股份有限公司泉州分行）分别签订《募集资金三方监管协议》。公司及全资子公司湖北南王环保科技有限公司与保荐机构已于2023年6月30日与中国民生银行股份有限公司泉州分行签订《四方监管协议》。

2024年10月，公司开立了新的募集资金专户，用于公司“年产38亿个环保纸质品建设项目”募集资金的存放与使用，公司及新项目实施主体公司全资子公司广东南王环保科技有限公司、珠海市中粤纸杯容器有限公司分别与中国民生银行股份有限公司泉州分行、保荐机构签署了《募集资金四方监管协议》。

以上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，并得到了切实履行。

（三）募集资金专户及现金管理专用结算账户存储情况

截至2024年12月31日，募集资金专户余额如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	银行账号	存款方式	余额
中国民生银行股份有限公司泉州分行	639860981	活期	1,262.36
中国工商银行股份有限公司惠安支行	1408011129601 148417	活期	0.87
中国民生银行股份有限公司泉州分行	640858687	活期	0.16
中国民生银行股份有限公司泉州分行	639481951 (已销户)	活期	0.00
中国民生银行股份有限公司泉州分行	647673853	活期	5,000.00
中国民生银行股份有限公司泉州分行	647671072	活期	14,463.67
合计	-	-	20,727.06

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金实际使用情况详见本报告附表《募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目的实施地点、实施方式变更情况

公司于 2024 年 8 月 26 日召开第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目、变更募集资金专户的议案》，该议案已经 2024 年第四次临时股东大会审议通过。为进一步促进公司业务发展，加快产能规划及产业布局，提高募集资金的使用效率，公司将原募投项目“纸制品包装生产及销售项目”（以下简称“原募投项目”）变更为“年产 38 亿个环保纸质品建设项目”（以下简称“新募投项目”），原募投项目不再建设。原募投项目未使用金额（不含利息收入净额）为 22,271.93 万元，新募投项目计划投入募集资金金额为 32,672.75 万元（其中，使用超募资金 10,400.82 万元，募集资金 22,271.93 万元）。原募投项目实施地点为武汉市东西湖区走马岭革新大道 1108 号（13）华莱士产业园内 4#厂房，新募投项目实施地点为广东省江门市鹤山市鹤山工业城 A 区。具体情况详见公司于 2024 年 8 月 28 日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募集资金投资项目、变更募集资金专户的公告》（公告编号：2024-046）。

（三）募投项目先期投入及置换情况

2023 年 7 月 7 日，公司召开第三届董事会第六次会议，第三届监事会第四

次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入的自筹资金，金额为 255,50.84 万元，其中，置换预先投入募集资金投资项目金额 24,937.09 万元，置换预先支付发行费用金额 613.74 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金已完成置换。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司 2024 年不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2024 年 8 月 26 日召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十次会议，于 2024 年 9 月 13 日召开 2024 年第四次临时股东大会，分别审议通过了《关于使用部分超募资金和闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及其控股子公司在保证资金安全的前提下，使用不超过人民币 20,000 万元（包含本数）的超募资金和闲置募集资金进行现金管理，该额度自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限内，资金可滚动使用。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司正在进行现金管理尚未到期的金额为 7,000 万元，具体情况如下：

序号	产品名称	产品发生主体	投资金额（万元）	投资期限
1	中国民生银行对公大额存单产品	民生银行泉州分行	1,000	2024 年 12 月 31 日至 2025 年 6 月 30 日
2	中国民生银行对公大额存单产品	民生银行泉州分行	1,000	2024 年 12 月 31 日至 2025 年 6 月 30 日
3	中国民生银行对公大额存单产品	民生银行泉州分行	1,000	2024 年 12 月 31 日至 2025 年 6 月 30 日
4	中国民生银行对公大额存单产品	民生银行泉州分行	1,000	2024 年 12 月 31 日至 2025 年 6 月 30 日
5	中国民生银行对公大额存单产品	民生银行泉州分行	1,000	2024 年 12 月 31 日至 2025 年 6 月 30 日
6	中国民生银行对公大额存单产品	民生银行泉州分行	1,000	2024 年 12 月 31 日至 2025 年 6 月 30 日
7	中国民生银行对公大额存单产品	民生银行泉州分行	1,000	2024 年 12 月 31 日至 2025 年 6 月 30 日
合计			7,000	/

（六）节余募集资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在使用节余募集资金情况。

（七）超募资金使用情况

2023 年 7 月 7 日，公司召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 4,300 万元永久补充流动资金。

公司于 2024 年 8 月 26 日召开第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目、变更募集资金专户的议案》，该议案已经 2024 年第四次临时股东大会审议通过。原募投项目不再建设，原募投项目未使用金额（不含利息收入净额）为 22,271.93 万元，新募投项目计划投入募集资金金额为 32,672.75 万元（其中，使用超募资金 10,400.82 万元，募集资金 22,271.93 万元）。

（八）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用募集资金余额 20,727.06 万元，全部存放于募集资金专户中。

四、变更募投项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目情况详见本报告“附表 2：变更募集资金投资项目情况表”。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息不存在披露不及时、不真实、不准确、不完整的情形，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

六、公司存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的，应在专项报告分别说明

本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

七、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为，公司 2024 年度募集资金的存放与使用符合《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》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》等相关法律法规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使用。截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。保荐人对公司 2024 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

截至日期：2024 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

募集资金总额			77,380.83			报告期投入募 集资金总额	18,699.63			
报告期内变更用途的募集资金总额			32,672.75			已 累 计 投 入 募 集 资 金 总 额	51,280.57			
累计变更用途的募集资金总额			32,672.75							
累计变更用途的募集资金总额比例			42.22%							
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.年产 22.47 亿个绿色 环保纸制品智能工厂 建设项目	否	38,853.14	38,853.14	12,490.55	39,216.55	100.94 (注)	2025-06-30	不适用	不适用	否
2.纸制品包装生产及销 售	是	23,826.87	1,554.94	0.00	1,554.94	100	2024-06-30	46.79	不适用	是
3.年产 38 亿个环保纸 质品建设项目	是		22,271.93	6,209.08	6,209.08	27.88	2026-6-30	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		62,680.01	62,680.01	18,699.63	46,980.57					

超募资金投向										
1.永久补充流动资金	否	4,300.00	4,300.00	0.00	4,300.00	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
2.未确定用途的超募资金	是	10,400.82	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用
3.年产 38 亿个环保纸制品建设项目	是		10,400.82	0.00	0.00	0.00	2026-6-30	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	--	14,700.82	14,700.82	0.00	4,300.00					
合计	--	77,380.83	77,380.83	18,699.63	51,280.57					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、年产 22.47 亿个绿色环保纸制品智能工厂建设项目 因部分厂房目前处于特殊建筑工程消防验收备案阶段，已完成第三方消防检测，但住建局现场验收暂未完成；且设备尚未安装调试完成。综上，为了更加有效地使用募集资金，公司经第三届董事会第二十一次会议与第三届监事会第十二次会议通过《关于募集资金投资项目延期的议案》，决定将“年产 22.47 亿个绿色环保纸制品智能工厂建设项目”达到预定可使用状态的日期延期至 2025 年 6 月 30 日。具体情况详见公司于 2025 年 1 月 4 日在巨潮资讯网披露的《关于募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2025-004）。 2、纸制品包装生产及销售项目：公司通过优化产线设计，减少设备采购数量，目前已建产能可以满足华中市场需求；公司根据行业竞争、市场需求情况变化、客户区域布局等因素，调整在全国的产能布局，着重加大需求更旺的华南地区的产能，将“纸制品包装生产及销售”项目剩余募集资金投入到“年产 38 亿个环保纸制品建设项目”。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司于 2024 年 8 月 26 日召开第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目、变更募集资金专户的议案》，该议案已经 2024 年第四次临时股东大会审议通过。“纸制品包装生产及销售”项目可行性发生重大变化的情况说明：1、公司客户大部分为快消品以及快餐餐饮企业，公司作为此类客户产品包装的配套企业，紧跟客户区域布局，贴近客户生产基地，缩短物流半径，提高配送速度、提供更优质的印刷包装服务，有利于公司与客户形成更紧密的合作关系，争取更多订单。否则，由于运输、时间、风险成本过高，不利于公司承接距离较远的客户订单，客观上必然降低公司竞争力和经济效益。2、通过新募投项目的建设，旨在完善区域性建设，加强以广东江门为中心的华南区域的产业布局。项目建设完成后，不仅有利于更快更好的服务品牌连锁型客户及当地客户，还能充分利用生产基地当地的客户资源，从而拓展公司业务，优化公司生产管理，降低公司的综合运营成本。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	1、2023 年 7 月 7 日，公司召开第三届董事会第六次会议，第三届监事会第四次会议，审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 4,300 万元永久补充流动资金。截止 2024 年 12 月 31 日，公司使用部分超募资金永久补充流动资									

	金已完成。 2、公司于 2024 年 8 月 26 日召开第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目、变更募集资金专户的议案》，该议案已经 2024 年第四次临时股东大会审议通过。原募投项目不再建设，原募投项目未使用金额（不含利息收入净额）为 22,271.93 万元，新募投项目计划投入募集资金金额为 32,672.75 万元（其中，使用超募资金 10,400.82 万元，募集资金 22,271.93 万元）。
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司于 2024 年 8 月 26 日召开第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目、变更募集资金专户的议案》，该议案已经 2024 年第四次临时股东大会审议通过。同意公司将原募投项目“纸制品包装生产及销售项目”变更为“年产 38 亿个环保纸质品建设项目”，实施地点由“武汉市东西湖区走马岭革新大道 1108 号（13）华莱士产业园内 4#厂房”变更为“广东省江门市鹤山市鹤山工业城 A 区”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	公司于 2024 年 8 月 26 日召开第三届董事会第十七次会议及第三届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目、变更募集资金专户的议案》，该议案已经 2024 年第四次临时股东大会审议通过。同意公司将原募投项目“纸制品包装生产及销售项目”变更为“年产 38 亿个环保纸质品建设项目”。本次调整前为公司以募集资金 23,826.87 万元以借款方式提供给募投项目实施主体湖北南王环保科技有限公司实施项目建设，调整后为将原募投项目剩余募集资金 22,271.93 万元及超募资金 10,400.82 万元合计 32,672.75 万元分别以提供 20,672.75 万元借款给新募投项目实施主体广东南王环保科技有限公司及增资 12,000 万元方式提供给新募投项目实施主体珠海市中粤纸杯容器有限公司以实施新募投项目。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2023 年 7 月 7 日，公司召开第三届董事会第六次会议，第三届监事会第四次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入的自筹资金，金额为 25,550.84 万元，其中，置换预先投入募集资金投资项目金额 24,937.09 万元，置换预先支付发行费用金额 613.74 万元。截止 2024 年 12 月 31 日，公司使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金已完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	2024 年 8 月 26 日，公司召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十次会议审议通过，并于 2024 年 9 月 13 日召开第四次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金和闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及其控股子公司在保证资金安全的前提下，使用不超过人民币 20,000 万元（含本数）的超募资金和闲置募集资金进行现金管理。截止 2024 年 12 月 31 日公司使用闲置募集资金 7,000 万元用于购买大额存单。

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	截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理金额为 7,000.00 万元尚未赎回，其余尚未使用的募集资金 20,727.06 万元均存放在公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：年产 22.47 亿个绿色环保纸制品智能工厂建设项目投入金额含利息收入净额。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

截至日期：2024 年 12 月 31 日

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额	调整后投资 总额(1)	本年度实际 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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 38 亿个环保纸质品建设项目	纸制品包装生产及销售项目	32,672.75	32,672.75	6,209.08	6,209.08	19.00	2026 年 6 月 30 日	不适用	不适用	否
合计		32,672.75	32,672.75	6,209.08	6,209.08	19.00				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	为进一步促进公司业务发展，加快产能规划及产业布局，提高募集资金的使用效率，公司于 2024 年 8 月 26 日召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十次会议，2024 年 9 月 13 日召开 2024 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目、变更募集资金专户的议案》，将原募投项目“纸制品包装生产及销售项目”变更为“年产 38 亿个环保纸质品建设项目”，原募投项目不再建设。具体内容详见公司于 2024 年 8 月 28 日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募集资金投资项目、变更募集资金专户的公告》（公告编号：2024-046）。									
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）	不适用									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									