

# 中信证券股份有限公司

## 关于南京科思化学股份有限公司

### 部分募投项目延期的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”、“保荐机构”、“保荐人”）作为南京科思化学股份有限公司（以下简称“科思股份”、“公司”）向不特定对象发行可转换公司债券的保荐机构，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》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》等相关法律、法规和规范性文件的规定，就公司部分募投项目延期事项进行了核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意南京科思化学股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2023]680号）同意，公司向不特定对象发行可转换公司债券7,249,178张，每张面值为人民币100.00元，按面值发行，发行总额为人民币724,917,800.00元。扣除中信证券股份有限公司承销保荐费用（不含增值税）5,500,000.00元后的募集资金余额719,417,800.00元，已由中信证券于2023年4月19日汇入公司指定账户。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到账情况进行了验证，并出具了天衡验字（2023）00042号《验资报告》。

本次发行过程中，公司应支付保荐承销费、律师费、资信评级费等发行费用（不含增值税）合计人民币8,585,609.33元，上述募集资金总额扣除不含税发行费用后，本次发行募集资金净额为人民币716,332,190.67元。

公司已将募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专项账户，并由公司及子公司分别与各开户银行、保荐人签订了《募集资金三方（四方）监管协议》，对募集资金的存放和使用进行专户管理。

## 二、募集资金投资项目及资金使用情况

根据《南京科思化学股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》，公司本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额为 72,491.78 万元，募集资金扣除发行费用后，将全部投资于安庆科思化学有限公司高端个人护理品及合成香料项目（一期）、安庆科思化学有限公司年产 2600 吨高端个人护理品项目。

截至 2025 年 11 月 30 日，公司本次发行可转债募集资金使用情况如下：

单位：万元					
序号	募投项目名称	项目投资总额	拟使用募集资金金额	累计投入金额	投入进度
1	安庆科思化学有限公司高端个人护理品及合成香料项目（一期）	64,474.20	52,590.86	44,314.62	84.26%
2	安庆科思化学有限公司年产 2600 吨高端个人护理品项目	25,657.25	19,900.92	20,068.93	100.84%
合计		90,131.45	72,491.78	64,383.55	-

截至 2025 年 11 月 30 日，公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金的存储情况列示如下：

募集资金存管银行	开户单位	银行帐号	期末余额(万元)	存储方式
宁波银行南京江宁科学园支行	安庆科思化学有限公司	72170122000355013	8,157.60	活期存款
招商银行股份有限公司南京江宁支行	安庆科思化学有限公司	125913774910601	151.24	活期存款
合计			8,308.84	

注：上述存款期末余额中包含用于现金管理余额 7,650.00 万元。

## 三、募投项目延期的具体情况

### （一）前次募投项目延期的具体情况

公司可转债募投项目中，“安庆科思化学有限公司高端个人护理品及合成香料项目（一期）”主要建设内容包括年产 12,800 吨氨基酸表面活性剂和年产 2,000 吨高分子增稠剂卡波姆。自募集资金到位以来，公司积极、有序推进募投项目的

建设。其中，年产 12,800 吨氨基酸表面活性剂项目已建设完成，年产 2,000 吨高分子增稠剂卡波姆项目尚在建设过程中。在项目实施过程中，公司结合行业最新发展趋势，在前期技术储备的基础上对高分子增稠剂卡波姆的技术路线和生产工艺进行了优化和提升，从而提高产品的技术先进性和市场竞争力，降低募投项目的实施风险，导致该项目实施进度较原计划有所延后。

经公司第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十九次会议审议通过，公司将该募投项目达到预计可使用状态日期由原定的 2024 年 12 月 31 日延期至 2025 年 12 月 31 日。具体内容详见公司于 2024 年 12 月 5 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2024-073）。

## （二）本次募投项目延期的具体情况

在居民消费增速回落的压力下，全球个人护理品行业整体增速有所放缓。为确保高分子增稠剂卡波姆项目优化后的产品和应用方案能够得到更多下游客户的充分验证、项目建成后尽快实现达产达效，降低募集资金使用风险，综合考虑当前行业市场情况、公司经营战略发展需要，公司放缓了募投项目的建设投入进度，导致该项目无法在前次调整的计划时间内达到预定可使用状态。结合目前募投项目的实施进度，经审慎研究，在项目实施主体、实施方式、投资总额和投资项目内容不变的情况下，决定将“安庆科思化学有限公司高端个人护理品及合成香料项目（一期）”达到预计可使用状态日期由 2025 年 12 月 31 日再次延期至 2026 年 12 月 31 日。

截至 2025 年 11 月 30 日，“安庆科思化学有限公司高端个人护理品及合成香料项目（一期）”的资金投入情况及本次延期前后项目达到预定可使用状态日期如下：

募投项目名称	拟使用募集资金金额	募集资金累计投入金额	原预计达到预定可使用状态日期	首次延期后预计达到预定可使用状态日期	延期后预计达到预定可使用状态日期
安庆科思化学有限公司高端个人护理品及合成香料项目	52,590.86	44,314.62	2024 年 12 月 31 日	2025 年 12 月 31 日	2026 年 12 月 31 日

募投项目名称	拟使用募集资金金额	募集资金累计投入金额	原预计达到预定可使用状态日期	首次延期后预计达到预定可使用状态日期	延期后预计达到预定可使用状态日期
(一期)					

### （三）保障延期后按期完成的相关措施

公司将加强对募投项目建设进度的监督，优化资源配置，合理统筹，有序推进募投项目的后续建设；同时还将密切关注行业最新发展趋势，切实达成产品技术先进性的提升，保障募投项目产品的市场竞争力。

### 四、本次部分募投项目延期对公司的影响

本次部分募投项目延期是公司根据项目实际实施情况、提高募集资金使用效率作出的审慎决定，仅涉及募投项目达到预计可使用状态日期的变化，不涉及项目的内容、投资总额、实施主体的变更，不存在变相改变募集资金投向和损害其他股东利益的情形，不会对募投项目的实施造成实质性的影响。本次对募集资金投资项目进行延期调整不会对公司的正常经营产生不利影响，在保持财务状况良好的前提下，公司将加强对项目建设进度的监督，使项目按新的计划进行建设，以提高募集资金的使用效益。

### 五、相关审议及决策程序

公司于 2025 年 12 月 19 日召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司将“安庆科思化学有限公司高端个人护理品及合成香料项目（一期）”达到预计可使用状态日期调整为 2026 年 12 月 31 日。

### 六、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：本次募集资金投资项目延期事项已经公司董事会审议通过，履行了必要的审批和决策程序，本次事项无需股东会审议，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》《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》等相关法律法规关于上市公司募集资金使用的有关规

定。本次募集资金投资项目延期是根据公司生产经营及募集资金投资项目实际情况做出的决定，未调整募集资金投资项目的内、投资总额和建设规模，不会对募集资金投资项目实施产生不利影响，不存在改变或变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。

综上，保荐人对公司本次部分募集资金投资项目延期的事项无异议。

(以下无正文)

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于南京科思化学股份有限公司部分募投项目延期的核查意见》之签章页)

保荐代表人签名：

---

王风雷

---

艾 华

中信证券股份有限公司

2025 年 12 月 19 日