

# 国泰海通证券股份有限公司

## 关于厦门延江新材料股份有限公司

### 2025 年度募集资金存放、管理

### 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》、《上市公司募集资金监管规则》等相关规定的要求，国泰海通证券股份有限公司（以下简称“国泰海通证券”、“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 2025 年度募集资金存放、管理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

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 2025 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 24,978.04 万元；本年度收到募集资金利息收入扣减手续费净额为人民币 6.19 万元；2025 年度闲置募集资金现金管理的收益为人民币 714.80 万元；募集资金余额人民币 10,696.02 万元，其中用于闲置募集资金现金管理的金额为人民币 9,570.40 万元。具体情况如下：

单位：人民币万元

项目	金额
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金余额	15,425.33
其中：用于闲置募集资金现金管理	13,065.95
募资资金专项账户年末余额	2,359.38
减：置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金	450.31
银行手续费	0.17
节余资金用于永久补充公司流动资金	5,000.00
加：理财产品收益	714.80
利息收入	6.36
截至 2025 年 12 月 31 日募集资金余额	10,696.02
其中：用于闲置募集资金现金管理	9,570.40
募资资金专项账户年末余额	1,125.62

## 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。公司将向特定对象发行股票募集资金投资项目“年产 20,000 吨纺粘热风无纺布项目”、“年产 37,000 吨擦拭无纺布项目”（以下简称“原募投项目”）变更为“热风无纺布改扩建项目”。相关募投项目变更情况具体参见“四、变更募投项目的资金使用情况”。公司根据相关法律法规要求和董事会授权在中国工商银行股份有限公司厦门翔安支行开立了募集资金专户（账户为 4100028619200305527）。

并且，鉴于向特定对象发行股票原募投项目两个资金专项账户（4100028619200196158、4100028619200198086）后续不再使用，为减少管理成本，公司已 于 2025 年 4 月办理完成这两个专项账户的注销手续。

截至 2025 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

开户行	账号	余额
中国工商银行股份有限公司厦门翔安支行	4100028619200305527	1,125.62

注：截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 10,696.02 万元，其中用于闲置募集资金现金管理的金额为人民币 9,570.40 万元，即用于购买大额可转让存单，截至 2025 年 12 月末尚未赎回至专项账户。

公司已于 2026 年 3 月办理完成热风无纺布改扩建项目的募集资金专项账户（账户为 4100028619200305527）的注销手续。热风无纺布改扩建项目的募集资金专项账户注销后，公司与保荐机构、专户银行签署的相关募集资金三方监管协议随之终止。

### 三、2025 年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金使用情况

1、2025 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 1：募集资金使用情况对照表”。

#### 2、募集资金投资项目先期投入及置换情况

（1）截至 2022 年 11 月 30 日，公司利用自筹资金实际已投入募投项目及支付发行费用和印花税的金额为人民币 6,217.39 万元。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》，独立董事、监事会、保荐机构均就上述事项出具了同意意见。华兴会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项鉴证，并出具了《关于厦门延江新材料股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的鉴证报告》（华兴专字[2023]23000410013 号）。2023 年度，公司根据彼时募集资金专户实际余额情况，将 5,947.73 万元由募集资金专户转入自有资金账户，未超过经鉴证的可置换金额。

（2）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《关于使用自有资金支付向特定对象发行股票募投项目款项并以募集资金等额置换的议案》，独立董事、监事会、保荐机构均就上述事项出具了同意意见。在审批范围内，公司 2023 年度累计使用自有资金支付 5,506.57 万元的募投项目款项，2024 年度累计使用自有资金支付 6,444.31 万元的募投项目款项。

### 3、本期使用募集资金进行现金管理的情况

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 25,000 万元的向特定对象发行股票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 2023 年年度股东大会审议通过之日起至 2025 年 6 月 30 日。

公司第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币 12,000 万元的向特定对象发行股票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 2024 年年度股东大会审议通过之日起至 2026 年 6 月 30 日。

2025 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大额存单等，实现收益为人民币 714.80 万元，具体如下：

理财产品类别	类型	金额(万元)	预期年化收益率	是否到期	实际年化收益率	实际收益(万元)
大额存单	保本固定收益型	9,075.95	3.07%	是	3.07%	494.45
大额存单	保本固定收益型	1,000.00	3.10%	是	3.10%	54.02
大额存单	保本固定收益型	2,990.00	3.10%	是	3.10%	166.33
大额存单	保本固定收益型	9,570.40	3.07%	否	不适用	不适用

### 4、超额募集资金的使用情况

公司不存在超额募集资金。

### 5、募集资金节余情况

鉴于原募投项目所涉及产品市场推广情况未及预期，公司已变更募集资金投资项目，具体参见“四、变更募投项目的资金使用情况”。

### (二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司除变更募集资金用途外(具体参见“四、变更募投项目的资金使用情况”)，不存在变更项目实施地点、实施方式的情况。

### (三) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### **四、变更募投项目的资金使用情况**

由于原募投项目“年产 20,000 吨纺粘热风无纺布项目”、“年产 37,000 吨擦拭无纺布项目”（以下简称“原募投项目”）涉及的纺粘热风产品及擦拭产品的市场推广情况未及预期，根据公司市场调研及趋势分析，若按原计划继续投入，项目的效益将达不到预期目标。公司于 2024 年 11 月 8 日召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，于 2024 年 12 月 5 日召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意终止原募投项目，并将节余募集资金中 5,000 万元用于永久补充流动资金，剩余资金用于热风无纺布改扩建项目的建设（具体金额以实际结转时募集资金账户余额为准）。

鉴于下游市场需求变化，公司前期以自有资金投入的热风无纺布生产线已投入使用，目前产能已经可以适配客户及市场需求，未来公司将视海外市场及客户需求进一步释放情况，择机以自有资金投入热风无纺布生产线。为更灵活、快捷应对客户及市场的未来需求，同时提升募集资金使用效率，优化资金和资源配置，公司于 2026 年 2 月 6 日召开第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更募集资金为永久补充流动资金的议案》，同意将尚未投入热风无纺布改扩建项目的募集资金变更为永久补充流动资金。该事项于 2026 年 2 月 26 日经公司 2026 年第一次临时股东会审议通过。截至本核查意见出具日，公司已将剩余募集资金用于永久补充流动资金。

变更后募投项目情况具体参见“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**

2025 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，国泰海通证券认为，延江股份 2025 年度募集资金存放、管理与使用符合《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《上市公司募集资金监管规则》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

单位：万元

募集资金总额			39,166.34			本年度投入募集资金总额		5,000.00		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额		29,978.04		
累计变更用途的募集资金总额			15,690.98							
累计变更用途的募集资金总额比例			40.06%							
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	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										
热风无纺布改扩建项目	否	0.00	10,690.98	0.00	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	是
年产 20,000 吨纺粘热风 无纺布项目	是	20,000.00	12,772.95	0.00	12,772.95	100.00	已终结(变更用途)	不适用	不适用	是
年产 37,000 吨擦拭无纺 布项目	是	19,166.34	12,205.09	0.00	12,205.09	100.00	已终结(变更用途)	不适用	不适用	是
永久补充流动资金	否	0.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
合 计		39,166.34	40,669.02	5,000.00	29,978.04	73.71				
未达到计划进度或预计 收益的情况和原因(分 具体项目)	由于原募投项目“年产 20,000 吨纺粘热风无纺布项目”、“年产 37,000 吨擦拭无纺布项目”(以下简称“原募投项目”)涉及的纺粘热风产品及擦拭产品的市场推广情况未及预期,根据公司市场调研及趋势分析,若按原计划继续投入,项目的效益将达不到预期目标。2024 年 11 月 8 日公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议,审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》,同意终止原募投项目,并将节余募集资金中的 5,000 万元用于永久补充流动资金,剩余资金用于热风无纺布改扩建项目的建设。									
项目可行性发生重大变 化的情况说明	由于原募投项目“年产 20,000 吨纺粘热风无纺布项目”、“年产 37,000 吨擦拭无纺布项目”(以下简称“原募投项目”)涉及的纺粘热风产品及擦拭产品的市场推广情况未及预期,根据公司市场调研及趋势分析,若按原计划继续投入,项目的效益将达不到预期目标。2024 年 11 月 8 日公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议,审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》,同意终止原募投项目,并将节余募集资金中的 5,000 万元用于永久补充流动资金,剩余资金用于热风无纺布改扩建项目的建设。 鉴于下游市场需求变化,公司前期以自有资金投入的热风无纺布生产线已投入使用,目前产能已经可以适配客户及市场需求,未来公司将视海外市场及客户需求进一步释放情况,择机以自有资金投入热风无纺布生产线。为更灵活、快捷应对客户及市场的未来需求,同时提升募集资金使用效率,优化资金和资源配置,公司于 2026 年 2 月 6 日召开第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更募集资金为永久补充流动资金的议案》,同意将尚未投入热风无纺布改扩建项目的募集资金变更									

	为永久补充流动资金。该事项于 2026 年 2 月 26 日经公司 2026 年第一次临时股东会审议通过。截至本核查意见出具日，公司已将剩余募集资金用于永久补充流动资金。
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	<p>1、截至 2022 年 11 月 30 日，公司利用自筹资金实际已投入募投项目及支付发行费用和印花税的金额为人民币 6,217.39 万元。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》，独立董事、监事会、保荐机构均就上述事项出具了同意意见。华兴会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项鉴证，并出具了《关于厦门延江新材料股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用自筹资金的鉴证报告》(华兴专字[2023]23000410013 号)。2023 年度，公司根据彼时募集资金专户实际余额情况，将 5,947.73 万元由募集资金专户转入自有资金账户，未超过经鉴证的可置换金额。</p> <p>2、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《关于使用自有资金支付向特定对象发行股票募投项目款项并以募集资金等额置换的议案》，独立董事、监事会、保荐机构均就上述事项出具了同意意见。在审批范围内，公司 2023 年度累计使用自有资金支付 5,506.57 万元的募投项目款项，2024 年度累计使用自有资金支付 6,444.31 万元的募投项目款项。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用。
用闲置募集资金投资产品情况	详见本核查意见之“三/（一）/3、本期使用募集资金进行现金管理的情况”
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	鉴于原募投项目所涉及产品市场推广情况未及预期，公司已变更募集资金投资项目，具体参见本表中“项目可行性发生重大变化的情况说明”。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2026 年 2 月 6 日召开第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更募集资金为永久补充流动资金的议案》，同意将尚未投入热风无纺布改扩建项目的募集资金变更为永久补充流动资金。该事项于 2026 年 2 月 26 日经公司 2026 年第一次临时股东会审议通过。截至本核查意见出具日，公司已将剩余募集资金用于永久补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	调整后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
热风无纺布改扩建项目	年产 20,000 吨纺粘热风无纺布项目、年产 37,000 吨擦拭无纺布项目	10,690.98	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用	是
永久补充流动资金		5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		15,690.98	5,000.00	5,000.00	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)		<p>由于原募投项目“年产 20,000 吨纺粘热风无纺布项目”、“年产 37,000 吨擦拭无纺布项目”（以下简称“原募投项目”）涉及的纺粘热风产品及擦拭产品的市场推广情况未及预期，根据公司市场调研及趋势分析，若按原计划继续投入，项目的效益将达不到预期目标。2024 年 11 月 8 日公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意终止原募投项目，并将节余募集资金中的 5,000 万元用于永久补充流动资金，剩余资金用于热风无纺布改扩建项目的建设。</p> <p>鉴于下游市场需求变化，公司前期以自有资金投入的热风无纺布生产线已投入使用，目前产能已经可以适配客户及市场需求，未来公司将视海外市场及客户需求进一步释放情况，择机以自有资金投入热风无纺布生产线。为更灵活、快捷应对客户及市场的未来需求，同时提升募集资金使用效率，优化资金和资源配置，公司于 2026 年 2 月 6 日召开第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更募集资金为永久补充流动资金的议案》，同意将尚未投入热风无纺布改扩建项目的募集资金变更为永久补充流动资金。该事项于 2026 年 2 月 26 日经公司 2026 年第一次临时股东大会审议通过。截至本核查意见出具日，公司已将剩余募集资金用于永久补充流动资金。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (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		<p>鉴于下游市场需求变化，公司前期以自有资金投入的热风无纺布生产线已投入使用，目前产能已经可以适配客户及市场需求，未来公司将视海外市场及客户需求进一步释放情况，择机以自有资金投入热风无纺布生产线。为更灵活、快捷应对客户及市场的未来需求，同时提升募集资金使用效率，优化资金和资源配置，公司于 2026 年 2 月 6 日召开第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更募集资金为永久补充流动资金的议案》，同意将尚未投入热风无纺布改扩建项目的募集资金变更为永久补充流动资金。该事项于 2026 年 2 月 26 日经公司 2026 年第一次临时股东大会审议通过。截至本核查意见出具日，公司已将剩余募集资金用于永久补充流动资金。</p>							

(以下无正文)

