

# 华源证券股份有限公司

## 关于福建远翔新材料股份有限公司

### 2024年度募集资金存放与使用情况的核查意见

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》《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》等有关规定，华源证券股份有限公司（以下简称“华源证券”或“保荐机构”）作为福建远翔新材料股份有限公司（以下简称“远翔新材”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的持续督导保荐机构，对远翔新材2024年度募集资金存放与使用情况事项进行了核查，相关核查情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）募集资金金额和到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意福建远翔新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2022】815号）同意注册，公司于2022年8月向社会公开发行人民币普通股（A股）1,605万股，每股发行价为36.15元，募集资金总额为人民币58,020.75万元，扣除本次发行费用人民币6,442.53万元（不含税）后，本次实际募集资金净额为人民币51,578.22万元，该募集资金已于2022年8月到账。上述资金到账情况已经容诚会计师事务所容诚验字【2022】361Z0058号《验资报告》验证。公司对募集资金进行专户管理。

##### （二）以前年度募集资金使用及结余情况

公司2023年度使用募集资金962.30万元，截至2023年12月31日，累计使用募集资金8,672.30万元，尚未使用的募集资金总额为44,342.94万元（包括扣除银行手续费后的利息收入及未置换的发行费用），其中：募集资金专户余额为20,342.94万元，募集资金进行现金管理的余额为24,000.00万元。

##### （三）本年度募集资金使用及结余情况

公司2024年度使用募集资金13,229.80万元，截至2024年12月31日，

累计使用募集资金 21,902.10 万元，“年产 4 万吨高性能二氧化硅项目”终止后永久补充流动资金 19,718.80 万元，尚未使用的募集资金余额为 12,051.74 万元（包括扣除银行手续费后的利息收入及未置换的发行费用），其中：募集资金进行现金管理的余额为 6,558.04 万元。具体使用及结余情况如下：

单位：万元

项目	金额
<b>截至 2023 年 12 月 31 日募集资金余额</b>	<b>44,342.94</b>
加：扣除银行手续费后的利息收入	657.40
减：2024 年度使用募集资金金额	13,229.80
其中：超募资金永久补充流动资金	7,700.00
2024 年度募投项目支出	3,163.09
2024 年度转入回购专用证券账户的超募资金	2,366.71
减：“年产 4 万吨高性能二氧化硅项目”终止后永久补充流动资金【注 1】	19,718.80
<b>截至 2024 年 12 月 31 日募集资金余额</b>	<b>12,051.74</b>
其中：募集资金现金管理余额	6,558.04

注 1：公司于 2023 年 12 月 28 日召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十二次会议，并于 2024 年 1 月 15 日召开 2024 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止募投项目“年产 4 万吨高性能二氧化硅项目”并将该项目剩余的募集资金及利息永久补充流动资金。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 30 日披露的《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-058）。截至 2024 年 12 月 31 日，上述终止募投项目中 19,718.80 万元已全部转出募集资金专户并永久性补充流动资金。

注 2：上述数据存在尾差系四舍五入所致。

## 二、募集资金存放和管理情况

根据《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》及《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》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

公司与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议，明确

了各方的权利和义务。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，监管协议的履行不存在问题。

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金存储情况如下：

单位：万元

户名	银行名称及账号	余额	存储方式	备注
福建远翔新材料股份有限公司	中国建设银行股份有限公司邵武支行 35050167620700003438	1,351.23	活期存款	
	中国银行股份有限公司邵武支行 428682769645	2,000.00	大额存单	
	中国银行股份有限公司邵武支行 428682769645	0.00	-	已注销【注 3】
	泉州银行股份有限公司南平分行 7010011200003540023	0.00	-	已注销【注 3】
	兴业银行股份有限公司邵武支行 196010100100432159	4,142.47	活期存款	
	兴业银行股份有限公司邵武支行 196010100100432159	4,558.04	大额存单	
福建远驰科技有限公司	兴业银行股份有限公司邵武支行 196010100100433952	0.00	-	已注销【注 3】
合计		12,051.74		

注 3：鉴于“年产 4 万吨高性能二氧化硅项目”已终止，本账户已注销，账户中募集资金 19,718.80 万元已全部转出并永久性补充流动资金。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目资金使用情况

募集资金投资项目资金使用情况详见附表 1。

#### （二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司于 2023 年 12 月 28 日召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十二次会议，并于 2024 年 1 月 15 日召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。

公司“年产 4 万吨高性能二氧化硅项目”实施地点是南平市延平区南平工业园区，因位于闽江上游，根据中央生态环境保护督查通报问题整改要求需停止建

设，公司基于整改要求及实际情况终止该项目并将剩余募集资金永久补充流动资金。具体内容详见公司于2023年12月30日披露的《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-058）。

公司于2024年8月2日召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十六次会议，并于2024年8月19日召开2024年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施地点、实施方式、投资规模、内部投资结构并延期的议案》，“研发中心建设项目”的实施地点由“福建省邵武市城郊工业园区”调整为“福建省邵武市城郊工业园区及厦门市思明区高雄路1号2901-2904单元”，实施方式由“新建研发楼”调整为“购置研发办公场地及使用公司邵武研发中心现有场地”，项目投资总额由6,565.83万元变更为9,249.43万元，募集资金不足部分由公司自有资金投入，同时将达到预定可使用状态日期调整至2026年6月30日。具体内容详见公司于2024年8月3日披露的《关于调整部分募集资金投资项目实施地点、实施方式、投资规模、内部投资结构并延期的公告》（公告编号：2024-044）。

### （三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司不存在使用募集资金置换先期投入的情况。

### （四）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情况。

### （五）节余募集资金使用情况

公司募投项目正在建设中，不存在节余募集资金情形。

### （六）超募资金使用情况

公司首次公开发行募集资金净额为人民币51,578.22万元，其中超募资金25,855.13万元。

#### 1、使用部分超募资金回购公司股份情况

公司于2023年12月4日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十一次会议，分别审议通过《关于回购公司股份方案的议案》。自公司董事

会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内，同意公司使用部分超募资金通过集中竞价交易方式回购公司发行的人民币普通股（A 股）股票，用于实施股权激励或员工持股计划。本次回购的资金总额不低于人民币 1,500 万元

（含），不超过人民币 3,000 万元（含）。本次回购方案已于 2024 年 2 月 22 日实施完毕，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 126.89 万股，回购金额为 2,966.71 万元（含交易费用）。

## 2、使用超募资金永久补充流动资金情况

公司于 2022 年 10 月 25 日召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议，于 2022 年 11 月 10 日召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 7,700 万元永久性补充流动资金，用于公司的生产经营。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-008）。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见，保荐机构出具了无异议的核查意见。

公司于 2024 年 11 月 26 日召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，于 2024 年 12 月 13 日召开 2024 年第五次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 7,700 万元永久性补充流动资金。具体内容详见公司于 2024 年 11 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com）披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-076）。保荐机构华源证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。

## （七）尚未使用的募集资金用途及去向

尚未使用的募集资金用途及去向详见附表 1。

## （八）用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2024 年 4 月 18 日召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十四次会议，于 2024 年 5 月 20 日召开 2023 年年度股东大会，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司

及子公司在确保不影响募集资金投资项目建设的前提下，使用闲置募集资金（含超募资金）不超过人民币 4 亿元（含本数）及闲置自有资金不超过 4 亿元（含本数）进行现金管理。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司以闲置募集资金进行现金管理的余额为 6,558.04 万元。

#### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

2024 年度，公司变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附表 2。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，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，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

#### **六、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况**

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、会计师对 2024 年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见**

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对远翔新材《福建远翔新材料股份有限公司 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《福建远翔新材料股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（容诚专字[2025]361Z0251 号），鉴证结论为：“我们认为，后附的《福建远翔新材料股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了远翔新材公司 2024 年度募集资金实际存放与使用情况。”

#### **八、保荐机构的核查意见**

经核查，保荐机构认为：公司 2024 年度募集资金存放与使用情况符合中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理和使用的相关规定，对募集资金进行

了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

附表 1:

2024 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金净额		51,578.22				报告期投入 募集资金总 额	13,229.80			
报告期内变更用途的募集资金总额		6,565.83				已累计投入 募集资金总 额	21,902.10			
累计变更用途的募集资金总额		25,723.09								
累计变更用途的募集资金总额比例		49.87%								
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	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 4 万吨高性能二氧化硅	是	19,157.26	19,157.26	39.15	112.15	0.59	不适用	不适用	不适用	是

项目										
2. 研发中心建设项目	是	6,565.83	6,565.83	3,123.94	3,423.24	52.14	2026年6月30日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		25,723.09	25,723.09	3,163.09	3,535.39	-	-	-	-	-
超募资金投向										
1. 超募资金永久补充流动资金	否	-	15,400.00	7,700.00	15,400.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
2. 使用超募资金回购公司股份	否	-	2,966.71	2,366.71	2,966.71	-	不适用	不适用	不适用	否
3. 尚未决定用途的超募资金	不适用	-	7,488.42	-	-	-	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金投向小计		-	25,855.13	10,066.71	18,366.71	-	-	-	-	-
合计	-	25,723.09	51,578.22	13,229.80	21,902.10	-	-	-	-	-
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 “年产4万吨高性能二氧化硅项目”经第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十二次会议及2024年第一次临时股东大会审议通过，该项目已终止。</p> <p>② “研发中心建设项目”无法直接用效益指标衡量。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	详见附表2“2024年度变更募集资金投资项目情况表”中的说明。									
超募资金的金额、用途及使用	超募资金的金额、用途及使用进展情况详见本报告三、（六）有关说明。									

进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	“研发中心建设项目”的实施地点由“福建省邵武市城郊工业园区”调整为“福建省邵武市城郊工业园区及厦门市思明区高雄路1号2901-2904单元”，详见本报告三、（二）有关说明。
募集资金投资项目实施方式调整情况	“研发中心建设项目”的实施方式由“新建研发楼”调整为“购置研发办公场地及使用公司邵武研发中心现有场地”，详见本报告三、（二）有关说明。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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	使用闲置募集资金进行现金管理的情况，详见本报告三、（八）有关说明。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	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，募集资金现金管理余额为6,558.04万元，其余募集资金及利息总额5,493.70万元均存放于募集资金专户中。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
----------------------	-----

附表 2:

2024 年度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)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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
永久补充流动资金【注 4】	年产 4 万吨高性能二氧化硅项目	19,157.26	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	研发中心建设项目	6,565.83	3,123.94	3,423.24	52.14	2026 年 6 月 30 日	不适用	不适用	否
合计	-	25,723.09	3,123.94	3,423.24	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)					①“永久补充流动资金”: 详见本报告三、(二)有关说明。 ②“研发中心建设项目”: 详见本报告三、(二)有关说明。				
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					不适用				

注 4: “年产 4 万吨高性能二氧化硅项目”已终止, 账户中募集资金 19,718.80 万元(含利息)已全部转出并永久性补充流动资金。

（本页无正文，为《华源证券股份有限公司关于福建远翔新材料股份有限公司  
2024 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人： \_\_\_\_\_  
胡春梅

\_\_\_\_\_  
李璐

华源证券股份有限公司

年 月 日