

# 国泰海通证券股份有限公司

## 关于科顺防水科技股份有限公司募集资金

### 2025 年度存放、管理与使用情况的核查意见

国泰海通证券股份有限公司（以下简称“国泰海通”或“保荐人”）作为科顺防水科技股份有限公司（以下简称“科顺股份”或者“公司”）向不特定对象发行可转换公司债券的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《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》，对科顺股份募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况进行了核查，核查情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意科顺防水科技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〕1281 号），公司由主承销商国泰海通（曾用名：国泰君安证券股份有限公司）采用余额包销方式，向不特定对象发行可转换公司债券 21,980,000 张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行，共计募集资金 2,198,000,000.00 元，坐扣承销和保荐费用 13,188,000.00 元（含增值税）后的募集资金为 2,184,812,000.00 元，已由主承销商国泰海通于 2023 年 8 月 10 日汇入公司募集资金监管账户。本次可转换公司债券发行费用为 16,686,350.06 元（不含增值税），扣除发行费用后，公司本次募集资金净额为 2,181,313,649.94 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕422 号）。

##### （二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

#### 1、以前年度已使用金额

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金累计投入募投项目 80,761.18 万元，尚未使用的金额 139,948.93 万元。

## 2、本年度使用金额及当前余额

2025 年度，公司募集资金使用情况为：以募集资金直接投入募投项目 3,924.67 万元，截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 84,685.85 万元。

综上，截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 84,685.85 万元，尚未使用的金额为 136,130.51 万元，其中公司募集资金专户存放余额 8,643.12 万元（含专户存储产生的利息扣除手续费的净额为 2,685.00 万元），用于补充流动资金尚未收回金额 127,487.39 万元。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《上市公司募集资金监管规则》《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》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《科顺防水科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》），该制度于 2023 年 4 月 27 日由公司董事会拟订、解释，经股东会审议通过后，并于 2025 年 8 月 28 日进行修订，经股东会审议通过后并开始实行。

根据管理办法并结合经营需要，公司从 2023 年 8 月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，在银行设立募集资金专户，并与保荐机构国泰海通于 2023 年 8 月 29 日分别与中信银行股份有限公司佛山分行、兴业银行股份有限公司佛山顺德分行、广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行签订了《募集资金三方监管协议》，于 2023 年 10 月 26 日与广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行签订了《募集资金三方监管协议》，于 2025 年 12 月 5 日与兴业银行股份有限公司佛山分行签订了《募集资金三方监管协议》对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至 2025 年 12 月 31 日，公司均严格按照《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

### （二）募集资金专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司有 11 个募集资金专户，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中信银行股份有限公司佛山顺德支行	8110901013001632310	募集资金专户	86,261,838.65
中信银行股份有限公司佛山顺德支行	8110901012501632301	募集资金专户	99,969.50
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	801101001401990617	募集资金专户	25,823.76
兴业银行股份有限公司顺德容桂支行	393030100100392790	募集资金专户	11,056.85
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	801101001401153204	募集资金专户	8,328.38
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	801101001401102809	募集资金专户	7,601.23
兴业银行股份有限公司佛山顺德容桂支行	393030100100391267	募集资金专户	7,463.93
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	801101001401865010	募集资金专户	6,856.73
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	801101001381323393	募集资金专户	2,230.28
中信银行股份有限公司佛山顺德支行	8110901012401623666	募集资金专户	-
兴业银行股份有限公司佛山顺德容桂支行	393030100100450373	募集资金专户	-
<b>合 计</b>			86,431,172.31

注：兴业银行股份有限公司佛山顺德容桂支行 393030100100450373，此账户于 2025 年 12 月 5 日开立，并于当日签订《募集资金三方监管协议》。公司于 2025 年 10 月 24 日召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于新增开设募集资金专户并授权签订三方监管协议的议案》。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 本年度募集资金实际使用情况详见附件 1：募集资金使用情况对照表。

募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明：以募集资金补充流动资金将提高公司的偿债能力，降低公司流动性风险及营业风险，增强公司的经营能力，有利于公司扩大业务规模，优化财务结构，但无法直接产生收入，故无法单独核算效益。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况：无

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2023 年 10 月 13 日召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 12,870.40 万元，以自筹资金预先支付发行费用 208.80 万元，募集资金到位后，公司分别于 2023 年 10 月 16 日、2023 年 10 月 17 日、2023 年 10 月 25 日将预先投入的 13,000.40 万元自募集资金专用账户转入其他银行账户（78.80 万元因未在募集资金到账后六个月内完成置换，公司实际置换金额 13,000.40 万元）。公司先期投入及置换情况已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 10 月 13 日出具《关于科顺防水科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审〔2023〕9645 号）。

#### （四）利用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况说明

公司于 2025 年 1 月 10 日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 130,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将补流的募集资金归还至募集资金专用账户。

截至 2025 年 12 月 31 日公司尚有 127,487.39 万元用于临时补充流动资金，尚未归还至募集资金专户。

#### （五）利用闲置募集资金进行现金管理的情况说明

公司于 2024 年 8 月 27 日召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 5 亿元的部分暂时闲置募集资金购买银行、证券公司或信托公司等金融机构发行的满足安全性高、流动性好、期限不超过十二个月要求的低风险现金管理类产品，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。公司于 2025 年 8 月 28 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 10 亿元的部分暂时闲置募集资金购买银行、证券公司或信托公司等金融机构发行的满足安全性高、流动性好、期限不超过十二个月要求的低风险现金管

理类产品，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。

本期购买及赎回理财（含结构性存款）明细如下：

受托方	产品名称	购买金额 (万元)	产品起始日	产品到期 日	本年收 益(万 元、含 税)	是否 赎回	期末余额 (万元)
中信银行股份 有限公司佛山 顺德支行	共赢智信汇率 挂钩人民币结 构性存款19917 期	5,000.00	2025-1-20	2025-4-23	23.57	是	-
中信银行股份 有限公司佛山 顺德支行	共赢智信汇率 挂钩人民币结 构性存款20157 期	4,000.00	2025-2-1	2025-2-28	6.07	是	-
中信银行股份 有限公司佛山 顺德支行	共赢慧信汇率 挂钩人民币结 构性存款09229 期	4,000.00	2025-3-1	2025-3-31	7.73	是	-
中信银行股份 有限公司佛山 顺德支行	共赢慧信汇率 挂钩人民币结 构性存款 A01471期	4,000.00	2025-4-3	2025-4-30	6.51	是	-
中信银行股份 有限公司佛山 顺德支行	共赢慧信汇率 挂钩人民币结 构性存款 A03307期	5,000.00	2025-5-1	2025-5-30	7.95	是	-
中信银行股份 有限公司佛山 顺德支行	共赢智信汇率 挂钩人民币结 构性存款 A03067期	4,000.00	2025-5-1	2025-5-30	5.88	是	-
中信银行股份 有限公司佛山 顺德支行	共赢智信汇率 挂钩人民币结 构性存款 A06056期	9,000.00	2025-6-1	2025-6-30	12.51	是	-
中信银行股份 有限公司佛山 顺德支行	共赢智信汇率 挂钩人民币结 构性存款 A08388期	5,000.00	2025-7-6	2025-8-25	11.64	是	-
中信银行股份 有限公司佛山 顺德支行	共赢智信黄金 挂钩人民币结 构性存款 A10107期	4,000.00	2025-8-1	2025-8-15	2.22	是	-
中信银行股份 有限公司佛山 顺德支行	共赢智信汇率 挂钩人民币结 构性存款 A13065期	4,500.00	2025-9-15	2025-10-16	6.12	是	-

受托方	产品名称	购买金额 (万元)	产品起始日	产品到期 日	本年收 益(万 元、含 税)	是否 赎回	期末余额 (万元)
合计		48,500.00			90.20		

(六) 尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2025 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金 136,130.51 万元，其中暂时补充流动资金 127,487.39 万元，剩余（含利息收入）存放于公司募集资金专户中，公司将按照经营需要，合理安排募集资金的使用进度。

(七) 募集资金使用的其他情况

公司于 2025 年 4 月 24 日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，对部分募投项目进行延期，各项目延期情况如下表：

序号	项目名称	调整前项目达到预定可使用 状态日期	调整后项目达到预定可使用 状态日期
1	安徽滁州防水材料扩产项目	2026年7月31日	2028年12月31日
2	福建三明防水材料扩产项目	2025年9月30日	2028年12月31日
3	重庆长寿防水材料扩产项目	2026年7月31日	2028年12月31日
4	智能化升级改造项目	2026年7月31日	2028年12月31日

此次项目延期仅涉及募投项目的进度调整，募投项目的实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模均未发生变更，不存在变相改变募集资金投向的情形，延期原因如下：

1、下游需求出现周期性调整，公司业务增长未及预期

近年来，国内外市场经济环境复杂多变，房地产市场深度调整，国内工程项目建设数量有所减少，进而导致开工及竣工面积相应下滑，下游市场需求未能达到预期水平，公司业务增长亦未及预期。尽管公司在募投项目前期已进行了充分的可行性论证，但在实施过程中，仍面临诸多不可控因素和变化情况。鉴于此，公司秉持谨慎性原则，结合实际的经济环境、行业景气度及市场需求的实时变化，对投资节奏进行了合理控制，相应减缓了募投项目的实施进度。因此，募投项目

的实际投资进度较原计划有所延迟，无法在原计划时间内完成建设。

## 2、防水产品生产工艺自动化水平提升较快

近年来，随着 AI 智能化、工业机器人发展水平快速提升，防水行业生产智能化、自动化程度亦不断提高，公司结合生产工艺与智能制造技术，不断研发、改进生产线，提升技术先进性，当前已在部分领域实现自研产线的生产效率优于进口产线，并已取得多项专利，公司预计未来 1-2 年自研产线仍有较大的提升空间，为确保募投项目的实施质量以及募集资金的效益最大化原则，公司拟减缓防水产品生产线的购置安装进度，进而对募投项目的完工日期有所延迟。综上所述，为确保募投项目的实施质量和募集资金的使用效果，公司结合市场需求情况、项目建设周期、生产工艺改进情况、产能利用率等情况，为避免资源浪费，在募投项目的可行性和必要性未发生重大变化的情况下，在募投项目实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模均不发生变更的前提下，经公司审慎评估和综合考量，决定对“安徽滁州防水材料扩产项目”、“福建三明防水材料扩产项目”、“重庆长寿防水材料扩产项目”和“智能化升级改造 项目”达到预定可使用状态的日期延长至 2028 年 12 月 31 日。

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

2025 年 1 月 10 日，公司董事会、监事会同意将部分闲置募集资金暂时补充流动资金，公司将闲置募集资金转入一般账户后，存在与其他一般账户资金一并使用的情况。保荐机构在发现上述事项后及时与公司沟通，要求公司将闲置募集资金补充流动资金的部分进行专户管理。公司已将上述用于补充流动资金的闲置募集资金均归还至募集资金专用账户。

2025 年度，公司已根据《上市公司募集资金监管规则》《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》等有关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

## 六、会计师事务所对募集资金年度存放、管理和使用情况专项报告的鉴证意见

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对科顺股份《募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《关于科顺防水科技股份有限公司募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况鉴证报告》（致同专字（2026）第 332A010141 号）。报告认为，科顺股份公司董事会编制的 2025 年度专项报告符合《上市公司募集资金监管规则》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》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了科顺股份公司募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况。

## 七、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：科顺股份 2025 年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《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》等有关法律、法规和规定的要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，使用募集资金均履行了相关程序，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。

附件 1

募集资金使用情况对照表

2025 年度

编制单位：科顺防水科技股份有限公司

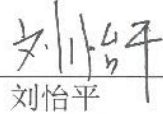
单位：人  
民币万元

募集资金总额		218,131.36		本年度投入募集资金总额		3,924.67				
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		84,685.85				
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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										
安徽滁州防水材料扩产项目	否	81,000.00	79,731.36	1,369.24	1,408.10	1.77	2028年12月31日	不适用	不适用	否
福建三明防水材料扩产项目	否	28,000.00	28,000.00	419.97	3,793.83	13.55	2028年12月31日	不适用	不适用	否
重庆长寿防水材料扩产项目	否	19,000.00	19,000.00	72.49	1,170.71	6.16	2028年12月31日	不适用	不适用	否
智能化升级改造项目	否	26,000.00	26,000.00	2,062.97	12,913.21	49.67	2028年12月31日	不适用	不适用	否

补充流动资金	否	65,800.00	65,400.00	-	65,400.00	100	不适用	不适用	不适用	否
合 计	—	219,800.00	218,131.36	3,924.67	84,685.85	38.82	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	详见本核查意见三（一）之说明									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本核查意见三（三）之说明									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见本核查意见三（四）之说明									
用闲置募集资金进行现金管理情况	详见本核查意见三（五）之说明									
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	详见本核查意见三（六）之说明									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	详见本核查意见三（七）之说明									

(本页无正文，为《国泰海通证券股份有限公司关于科顺防水科技股份有限公司  
募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：

  
刘怡平

  
强 强

  
国泰海通证券股份有限公司  
2026 年 4 月 23 日