

华泰联合证券有限责任公司
关于江苏索普化工股份有限公司
使用闲置募集资金进行现金管理的核查意见

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“保荐机构”）作为江苏索普化工股份有限公司（以下简称“江苏索普”或“公司”）2020年度非公开发行A股股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号—持续督导》等有关规定，对江苏索普拟使用部分2020年度非公开发行A股股票的暂时闲置募集资金进行现金管理的事项进行了审慎核查，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（以下简称“中国证监会”）《关于核准江苏索普化工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]170号）核准，江苏索普化工股份有限公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）119,494,584股，发行价格为8.31元/股，募集资金总额为人民币992,999,993.04元，扣除本次发行费用（不含税）人民币8,927,825.01元，实际募集资金净额为人民币984,072,168.03元。

上述募集资金已于2021年3月23日到账，并经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了《江苏索普化工股份有限公司验资报告》（天衡验字[2021]00033号）。上述募集资金到账后，已全部存放于经董事会批准开立的募集资金专项账户内，公司已会同保荐机构与各家银行签署了募集资金三方监管协议。

二、募集资金使用情况

根据公司披露的《江苏索普2020年度非公开发行A股股票预案》，公司2020年度非公开发行股票募集资金扣除本次发行费用后，将全部投入以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟使用募集资金金额
1	醋酸造气工艺技术提升建设项目	105,994.12	79,300.00
2	补充流动资金及偿还银行贷款项目	20,000.00	20,000.00
合计		125,994.12	99,300.00

若该次扣除发行费用后的实际募集资金少于上述项目募集资金拟投入金额，在不改变该次募投项目的前提下，公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整，募集资金不足部分由公司自筹解决。

由于募集资金投资项目建设需要一定周期，根据公司募集资金的使用计划，公司的募集资金存在部分暂时闲置的情形。

三、本次拟使用暂时闲置募集资金现金管理的情况

（一）现金管理的目的

本次使用暂时闲置募集资金在确保不影响募投项目正常实施、保证募集资金安全的前提下进行现金管理，是为了更好地实现公司募集资金的保值增值，增加公司收益，维护公司及全体股东利益。

（二）现金管理投资品种及合同主要条款

公司拟将暂时闲置的募集资金用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品或结构性存款。相关现金管理合同条款以实际签署合同为准。

（三）现金管理投资品种的发行主体

公司拟进行现金管理投资品种的发行主体为银行、证券公司等金融机构。该等发行主体与公司、公司控股股东、实际控制人之间均不存在关联关系。

（四）投资额度及期限

现金管理额度：公司拟使用单日最高余额不超过 4 亿元的闲置募集资金进行现金管理，上述额度内可循环使用。

现金管理期限：不超过 12 个月。

（五）实施方式

公司董事会授权公司管理层在额度范围内办理本年度现金管理的相关事宜，具体事项由公司财务部门负责组织实施。

（六）现金管理收益的分配

公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理所获得的收益将优先用于补足募集资金投资项目投资金额不足部分，以及公司日常经营所需的流动资金，并严格按照中国证监会及上海证券交易所关于募集资金监管措施的要求管理和使用资金，现金管理到期后将归还至募集资金专项账户。

四、对公司的影响

公司截至 2021 年末的主要财务状况指标请见公司于同日在指定信息披露媒体上披露的《公司<2021 年年度报告>全文及摘要》。

公司不存在负有大额负债的同时购买大额理财产品的情形。公司本次拟使用暂时闲置募集资金进行现金管理，是在确保不影响募投项目正常实施、保证募集资金安全的前提下实施的，不存在变相改变募集资金用途的情况，也不会影响公司主营业务的正常发展，而且对暂时闲置募集资金择机进行现金管理，有利于提高资金使用效率，获得一定的投资收益，为公司和股东谋取更多的投资回报。

公司购买的理财产品或结构性存款日常通过“银行存款”、“交易性金融资产”等会计科目核算，收益在“投资收益”、“公允价值变动收益”等科目核算。（具体以年度审计结果为准）

五、投资风险分析及风险控制措施

公司使用部分募集资金进行现金管理，购买的安全性高、流动性好的保本型理财产品或结构性存款，属于低风险投资产品，但金融市场受宏观经济、财政及货币政策的影响较大，不排除该项投资可能受到市场波动的影响，公司将最大限度控制投资风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司将严格遵守审慎投资原则，筛选投资对象，选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全，经营效益好、资金运作能力强的单位所发行的产品。投资产品不能用于质押，不得存在变相改变募集资金用途的行为，同时保证不影响募集资金项目正常进行。公司将实时关注和分析现金管理的投向及其进展，一旦发现或

判断存在影响理财产品收益的不利因素，将及时采取相应的保全措施，最大限度地控制投资风险。公司财务部门必须建立台账对投资产品进行管理，建立健全完整的会计账目，做好资金使用的账务核算工作。财务部门于发生投资事项当日应及时与银行核对账户余额，确保资金安全。同时，公司独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

公司将依据中国证券监督管理委员会以及上海证券交易所的有关规定办理相关现金管理业务，规范使用募集资金，并履行信息披露义务。

六、公司履行的内部决策程序情况

公司于2022年3月14日召开了第九届董事会第九会议和第九届监事会第八次会议，并分别审议通过了《《关于公司2022年度使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，独立董事就本次拟使用暂时闲置募集资金进行现金管理事项发表了明确同意的独立意见。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

1、江苏索普本次拟使用单日最高不超过4亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理事项，符合有关募集资金使用的规范性文件的要求，相关议案已经公司第九届董事会第九会议和第九届监事会第八次会议审议通过，独立董事对此亦发表了同意意见，履行了必要的审批决策程序。


2、本次现金管理事项不存在变相改变募集资金使用用途的情形，不影响募集资金投资计划的正常进行。

综上，本保荐机构对江苏索普实施本次使用不超过4亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理事项无异议。

（以下无正文）

(此页无正文，为《华泰联合证券有限责任公司关于江苏索普化工股份有限公司使用闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签章页)

保荐代表人：


吴 韡


蒋坤杰

华泰联合证券有限责任公司

