

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 2021 年度
募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见

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 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]170 号《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》核准，公司向符合条件的特定投资者非公开发行人民币普通股股票 11,949.4584 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 8.31 元，募集资金总额为人民币 99,300.00 万元，扣除相关发行费用 892.78 万元，实际募集资金净额 98,407.22 万元。上述募集资金到位情况业经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具天衡验字（2021）00033 号《验资报告》。

（二）募集资金使用和结余情况

公司募集资金净额为人民币 98,407.22 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及余额情况如下：

单位：万元

| 项 目 | 金 额 |
|-----------------------------|-----------|
| 募集资金净额 | 98,407.22 |
| 减：2021 年度直接投入醋酸造气工艺技术提升建设项目 | 14,370.47 |
| 减：2021 年度募集资金投资项目置换金额 | 14,273.14 |
| 减：2021 年度补充流动资金及偿还贷款 | 20,000.00 |

| | |
|------------------------------------|------------------|
| 加：2021 年度利息收入扣除手续费净额 | 1,026.29 |
| 截至 2021 年 12 月 31 日募集资金专户余额 | 50,789.90 |
| 其中：活期存款结算账户余额 | 20,789.90 |
| 银行理财产品期末余额 | 30,000.00 |

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《江苏索普化工股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。

根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构分别与江苏银行镇江分行、民生银行南京分行、中国银行镇江丁卯桥支行和交通银行镇江分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为 50,789.90 万元，其中，银行活期存款余额为 20,789.90 万元，银行结构性存款余额为 30,000.00 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日，活期存款结算账户余额如下：

单位：万元

| 银行名称 | 银行账号 | 初始存放金额 | 截止日余额 | 备注 |
|------------------|-----------------------|------------------|------------------|----------|
| 江苏银行镇江分行 | 70010188000367560 | 27,000.00 | 5,242.63 | 募集资金专户 |
| 民生银行镇江支行 | 632737772 | 27,000.00 | 14,145.30 | 募集资金专户 |
| 中国银行镇江谏壁支行 | 502775840880 | 24,505.60 | 1,401.97 | 募集资金专户 |
| 交通银行镇江解放路支行[注 1] | 381006706011000115554 | 20,000.00 | - | 募集资金专户 |
| 合计 | - | 98,505.60 | 20,789.90 | - |

[注 1]：公司募集资金专户初始存放金额与募集资金净额的差异系尚未扣除的发行费用，已于 2021 年募集资金到账后全额支付。

[注 2]：2021 年 8 月 6 日，公司补充流动资金及偿还银行贷款募集资金已使用完毕，公司将该募集资金账户（开户行：交通银行镇江分行，账号：381006706011000115554）予以注销。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司结构性存款余额详见本核查意见之“三、2021 年度募集资金的实际使用情况”之“三、2021 年度募集资金的实际使用情况”之“2、闲置募集资金购买理财产品情况”。

三、2021 年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

1、募集资金使用情况对照表

公司严格按照《管理办法》使用募集资金，公司 2021 年度募集资金的实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表”（附表）。

2、闲置募集资金购买理财产品情况

公司于 2021 年 4 月 23 日、2021 年 5 月 21 日召开第九届董事会第三次会议、2020 年年度股东大会，分别审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行结构性存款及理财的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 6 亿元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品或结构性存款。自 2020 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限范围内，上述资金可滚动使用。独立董事和保荐机构发表了同意意见。

2021 年度，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理情况如下：

单位：万元

| 受托人 | 委托理财类型 | 资金投向 | 起息日 | 到期日 | 认购金额(万元) | 预期年化收益率 | 状态 | 实际收益(万元) |
|-------------|----------|-------|------------|------------|----------|------------------|-------|----------|
| 南京银行镇江分行营业部 | 保本浮动收益型 | 结构性存款 | 2021-6-11 | 2021-9-15 | 5,000.00 | 1.5%或3.6% | 已到期赎回 | 48.00 |
| 广发银行镇江分行营业部 | 保本浮动收益型 | 结构性存款 | 2021-6-11 | 2021-9-9 | 5,000.00 | 1.4%或3.4% | 已到期赎回 | 41.92 |
| 中信银行镇江分行营业部 | 保本浮动收益型 | 结构性存款 | 2021-6-12 | 2021-9-13 | 5,000.00 | 1.48%或3.5%或3.9% | 已到期赎回 | 44.59 |
| 江苏银行镇江分行营业部 | 保本浮动收益型 | 结构性存款 | 2021-6-11 | 2021-12-11 | 5,000.00 | 1.4%-3.76% | 已到期赎回 | 57.05 |
| 江苏银行镇江分行营业部 | 保本浮动收益型 | 结构性存款 | 2021-6-18 | 2021-12-18 | 5,000.00 | 1.4%-3.76% | 已到期赎回 | 81.36 |
| 民生银行镇江支行营业部 | 保本浮动收益型 | 结构性存款 | 2021-6-23 | 2021-12-23 | 5,000.00 | 1.27%-3.67% | 已到期赎回 | 92.00 |
| 中行镇江谏壁支行 | 保本保最低收益型 | 结构性存款 | 2021-6-7 | 2021-12-1 | 5,000.00 | 1.265%-3.72% | 已到期赎回 | 90.20 |
| 中行镇江谏壁支行 | 保本保最低收益型 | 结构性存款 | 2021-6-7 | 2021-12-1 | 5,000.00 | 1.265%-3.72% | 已到期赎回 | 90.20 |
| 工行镇江谏壁支行 | 保本浮动收益型 | 结构性存款 | 2021-6-17 | 2021-9-17 | 5,000.00 | 1.3%-3.6% | 已到期赎回 | 45.37 |
| 江苏银行镇江分行营业部 | 保本浮动收益型 | 结构性存款 | 2021-7-23 | 2021-10-23 | 5,000.00 | 1.4%-3.76% | 已到期赎回 | 47.00 |
| 工行镇江谏壁支行 | 保本浮动收益型 | 结构性存款 | 2021-9-29 | 2021-11-29 | 5,000.00 | 1.05%-3.6% | 已到期赎回 | 19.99 |
| 南京银行镇江分行营业部 | 保本浮动收益型 | 结构性存款 | 2021-9-28 | 2021-12-30 | 5,000.00 | 1.65%或3.5% | 已到期赎回 | 45.21 |
| 广发银行镇江分行营业部 | 保本浮动收益型 | 结构性存款 | 2021-9-28 | 2021-12-24 | 5,000.00 | 1.0%-3.5% | 已到期赎回 | 41.71 |
| 江苏银行镇江分行营业部 | 保本浮动收益型 | 结构性存款 | 2021-11-17 | 2022-2-17 | 5,000.00 | 1.4%-3.76% | 未到期 | - |
| 工行镇江谏壁支行 | 保本浮动收益型 | 结构性存款 | 2021-12-3 | 2022-4-6 | 5,000.00 | 1.3%-3.65% | 未到期 | - |
| 中行镇江谏壁支行 | 保本保最低收益型 | 结构性存款 | 2021-12-3 | 2022-3-2 | 5,000.00 | 0.0294 | 未到期 | - |
| 中行镇江谏壁支行 | 保本保最低收益型 | 结构性存款 | 2021-12-3 | 2022-3-1 | 5,000.00 | 0.0294 | 未到期 | - |
| 广发银行镇江分行营业部 | 保本浮动收益型 | 结构性存款 | 2021-12-31 | 2022-4-1 | 5,000.00 | 1.3%/3.35%/3.45% | 未到期 | - |
| 南京银行镇江分行营业部 | 保本浮动收益型 | 结构性存款 | 2021-12-31 | 2022-4-8 | 5,000.00 | 1.65%或3.25% | 未到期 | - |

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

2021 年度，公司不存在变更募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式的情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021 年 4 月 23 日，公司召开了第九届董事会第三次会议及第九届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以 14,273.14 万元募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金。具体情况如下：

单位：万元

| 项目名称 | 拟使用募集资金金额 | 自筹资金预先投入金额 | 募集资金可置换金额 |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 醋酸造气工艺技术提升建设项目 | 79,300.00 | 14,273.14 | 14,273.14 |
| 补充流动资金及偿还银行贷款项目 | 20,000.00 | - | - |
| 合计 | 99,300.00 | 14,273.14 | 14,273.14 |

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021 年度，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）节余募集资金使用情况

2021 年度，公司不存在募集资金节余的情况。

（六）超募资金的金额、用途及使用进展情况

2021 年度，公司不存在超募资金的情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2021 年 12 月 31 日，公司除使用募集资金购买结构性存款 30,000.00 万元外，其余尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2021 年度，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、会计师对募集资金年度存放与使用情况专项报告的鉴证意见

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对江苏索普董事会编制的《公司 2021

年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证，并出具了天衡专字（2022）00268号《江苏索普化工股份有限公司关于募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。该鉴证报告认为江苏索普公司董事会编制的2021年度《关于募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》（上证发（2022）2号）及相关格式指引的规定，如实反映了江苏索普公司募集资金2021年度实际存放与使用情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

2021年度，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，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构华泰联合证券认为：

江苏索普2020年度非公开发行A股股票募集资金在2021年度的存放与使用情况符合《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》等文件的规定，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用途和损害股东利益的情况，不存在重大违规使用募集资金的情形，亦不存在已披露情况与募集资金实际使用情况不一致的情形。

（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
2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见》之签章页)

保荐代表人：

吴 韡

吴 韡

蒋坤杰

蒋坤杰

华泰联合证券有限责任公司



附表：

募集资金使用情况对照表

2021 年度

编制单位：江苏索普化工股份有限公司

单位：万元

| 募集资金总额 | | | | 98,407.22 | | 本年度投入募集资金总额 | | | | | 34,370.47 | |
|---------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|---|---------------|---------------------------------|------------------------|------------------|----------|-----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | | | - | | 已累计投入募集资金总额 | | | | | 48,643.61 | |
| 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 | 截至期末承诺投入金额（1） | 本年度投入金额 [注] | 截至期末累计投入金额（2） | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1） | 截至期末投入进度（%）（4）=（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 |
| 醋酸造气工艺技术提升建设 | 否 | 78,407.22 | 78,407.22 | 78,407.22 | 14,370.47 | 28,643.61 | -49,763.61 | 36.53 | 2022 年 12 月 31 日 | 建设中 | 否 | 否 |
| 补充流动资金及偿还银行贷款 | 否 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | - | 100.00 | 不适用 | - | 否 | 否 |
| 合计 | | 98,407.22 | 98,407.22 | 98,407.22 | 34,370.47 | 48,643.61 | | | | | | |
| 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 | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 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 | | | | | 2021 年 4 月 23 日，公司召开了第九届董事会第三次会议及第九届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于 | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | 使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以 14,273.14 万元募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2021 年 12 月 31 日，公司除使用募集资金购买结构性存款 30,000.00 万元外，其余尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金管理不存在其他违规情形。 |

注：系 2021 年度直接投入醋酸造气工艺技术提升建设项目金额。