

中信证券股份有限公司
关于冰轮环境技术股份有限公司
使用闲置募集资金进行现金管理的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为冰轮环境技术股份有限公司（以下简称“冰轮环境”或“公司”）公开发行可转换公司债券的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《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》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关规定，对冰轮环境拟使用闲置募集资金进行现金管理的事项进行了审慎核查，发表如下核查意见：

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准冰轮环境技术股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1968号）核准并经深圳证券交易所同意，公司获准发行可转换公司债券为50,913.00万元，每张面值100元，共计509.13万张，发行价格为100元/张，期限6年。扣除各项发行费用后，募集资金净额50,913.00万元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次发行可转换公司债券的资金到位情况进行了审验，并于2019年1月18日出具了《验证报告》（大信专审字[2019]第3-00006号），经其审验，上述募集资金已全部到位。公司及子公司对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》。

二、募集资金投资项目概况

公司募集资金拟投入绿色智能铸造技术改造项目、智能化压缩机工厂项目和补充流动资金，具体如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资额	募集资金拟投入金额
----	------	--------	-----------

		(万元)	(万元)
1	绿色智能铸造技术改造项目	20,053.00	17,447.72
2	智能化压缩机工厂项目	32,043.20	29,188.00
3	补充流动资金	4,277.28	4,277.28
合计		56,373.48	50,913.00

截至 2019 年 1 月 18 日，公司募集资金专户余额为 50,713.00 万元。根据募投项目推进计划，近期公司的部分募集资金存在暂时闲置的情形。

三、本次使用闲置募集资金进行现金管理的情况

(一) 资金来源及投资额度

公司及子公司计划在募投项目建设期间对暂时闲置的募集资金进行现金管理，额度为 45,000 万元和届时闲置募集资金的余额之孰低值。

(二) 投资品种

本次拟增加使用的闲置募集资金进行现金管理的投资产品，主要为安全性高、流动性好、有保本约定的金融机构理财产品。

按照有关证券监管规定，投资的产品必须符合以下条件：

- (1) 安全性高，满足保本要求，产品发行主体能够提供保本承诺；
- (2) 流动性好，不得影响募集资金投资计划正常进行。

投资产品不得质押。

(三) 投资期限

公司及子公司投资的理财产品期限不超过 12 个月，该额度可以滚动使用。

(四) 信息披露

公司及子公司在购买理财产品或结构性存款后将按照《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，及时履行信息披露义务，包括该次购买理财产品的额度、期限、收益等。

四、对公司日常运营的影响

在符合国家法律法规，确保不影响公司正常运营、公司募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，公司及子公司使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品不会影响公司日常经营和募集资金投资项目的正常开展。通过适度理财，也可以提高公司资金使用效率，获得一定的投资收益，为公司股东谋取更多的投资回报。

五、本次使用闲置募集资金进行现金管理履行的审议程序

1、董事会审议情况

2019年1月28日，公司董事会2019年第二次会议（临时会议）审议通过《关于对暂时闲置的部分募集资金进行现金管理的议案》，经全体董事表决，一致同意公司及子公司根据募集资金投资项目建设进度暂时将闲置的募集资金投资于期限不超过12个月的安全性高、流动性好、有保本约定的金融机构理财产品，额度为4.5亿元和届时闲置募集资金的余额之孰低值，该额度可以滚动使用。

2、独立董事意见

公司独立董事一致同意：公司及子公司根据募集资金投资项目建设进度暂时将闲置的募集资金投资于期限不超过12个月的安全性高、流动性好、有保本约定的金融机构理财产品，额度为4.5亿元和届时闲置募集资金的余额之孰低值，该额度可以滚动使用。

3、监事会审议情况

2019年1月28日，公司监事会2019年第一次会议审议通过《关于对暂时闲置的部分募集资金进行现金管理的议案》，经全体监事表决，一致同意公司及子公司根据募集资金投资项目建设进度暂时将闲置的募集资金投资于期限不超过12个月的安全性高、流动性好、有保本约定的金融机构理财产品，额度为4.5亿元和届时闲置募集资金的余额之孰低值，该额度可以滚动使用。

六、投资风险及风险控制措施

1、投资风险

(1) 公司及子公司拟投资的产品属于保本型投资品种，风险较小，主要受货币政策、财政政策、产业政策等宏观政策及相关法律法规政策发生变化的影响，存在一定的系统性风险。

(2) 公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入，因此短期投资的实际收益不可预期。

2、针对投资风险，拟采取措施如下：

(1) 严格筛选投资对象，选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全、经营效益好、资金运作能力强的银行等金融机构所发行的流动性好、安全性高的产品。

(2) 公司将根据公司经营安排和募集资金投入计划选择相适应的理财产品种类和期限等，确保不影响募集资金投向正常进行。

(3) 公司财务会计部门将建立台账对所购买的产品进行管理，建立健全会计账目，做好资金使用的账务核算工作。

(4) 独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查。公司内审部门根据谨慎性原则定期对各项投资可能的风险与收益进行评价，并向董事会审计委员会报告。

(5) 公司将根据深圳证券交易所的有关规定，及时履行信息披露义务。

七、中信证券对本次闲置募集资金使用计划的核查意见

作为冰轮环境的保荐机构，中信证券经核查后认为：

冰轮环境本次闲置募集资金使用计划目前已经履行了必要的审批程序，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《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》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定。冰轮环境董事会 2019 年第二次会议（临时会议）以及监事会 2019 年第

一次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。冰轮环境全体独立董事发表了明确同意意见，对本次募集资金使用计划的合理性、合规性和必要性进行了确认。

根据本次闲置募集资金使用计划，公司将投资于安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品。同时，本次募集资金使用计划有利于提高闲置募集资金的使用效率，获得一定收益，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，也不存在变相改变募集资金用途和损害公司股东利益的情形。

综上所述，中信证券对冰轮环境本次募集资金使用计划无异议。

此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于冰轮环境技术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》的签字盖章页

保荐代表人：

胡宇

胡宇

刘拓

刘拓

