

# 东兴证券股份有限公司

## 关于安徽艾可蓝环保股份有限公司

### 使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换事项的核查意见

东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”或“保荐机构”）作为安徽艾可蓝环保股份有限公司（以下简称“艾可蓝”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，对艾可蓝使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换事项进行审慎核查，发表核查意见如下：

#### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽艾可蓝环保股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕2388号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为20.28元，募集资金总额为人民币405,600,000元，扣除本次发行费用40,420,754.72元后，实际募集资金净额为365,179,245.28元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已于2020年1月23日出具了容诚验字【2020】100Z0022号《验资报告》，对以上募集资金到账情况进行了审验确认。募集资金已全部存放于募集资金专户管理。

#### 二、使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的操作流程

（一）公司项目基建负责部门、采购部门根据公司合同管理流程与供应商签订募投项目建设或设备采购相关合同，并与对方商定采用信用证方式进行款项支付或拟使用外汇的种类及金额。

（二）在具体使用信用证及自有外汇等方式支付时，由项目基建负责部门、

采购部门填写申请单，财务部门根据审批后的支付流程办理信用证及自有外汇支付。

(三) 财务部门应建立台帐，逐笔统计用信用证及自有外汇支付募投项目的款项，按月汇总使用信用证及自有外汇支付募投项目资金明细表，并报送保荐代表人。

(四) 财务部门向募集资金专户监管银行提报与使用信用证、外汇支付等额的募集资金置换申请。经募集资金专户监管银行审核、批准后，将通过信用证及自有外汇支付的募投项目对应款项等额资金从募集资金账户中转入公司自有资金账户。

保荐机构及保荐代表人有权采取现场检查、问询等方式定期或不定期对公司使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的情况进行监督，公司与募集资金专户监管银行应配合保荐机构的调查与查询，如发现信用证及自有外汇支付与置换存在不规范情形，公司应积极更正。

### 三、对公司的影响

公司在募投项目实施期间，使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目所需资金，并以募集资金进行等额置换，有利于提高公司募集资金的使用效率、合理改进募投项目款项支付方式，降低公司财务费用，符合公司和全体股东的利益，不会影响公司募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形。

### 四、公司履行的审议程序

#### 1、董事会审议情况

2020年3月26日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目资金，并以募集资金等额置换。

本议案无需提交公司股东大会审议。

## 2、监事会审议情况

2020年3月26日，公司第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》。监事会认为：公司使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换，有利于提高资金使用效率，降低资金使用成本；该事项不影响募投项目的正常进行，不存在变相改变募集资金用途及损害股东利益的情形，同意公司关于使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的事项。

## 3、独立董事意见

经审核，公司独立董事认为：公司使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换，履行了必要的审批程序，制定了相应的操作流程，内容和程序符合《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理制度》的相关规定；该事项的执行有利于提高资金使用效率，降低资金使用成本，不影响募投项目的正常进行，不存在变相改变募集资金用途及损害中小股东利益的情形。综上，独立董事一致同意公司关于使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的事项。

## 五、保荐机构核查意见

东兴证券对艾可蓝使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换事项进行了详细核查，查阅了董事会会议资料、监事会会议资料等有关文件，并发表核查意见如下：

（一）公司使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的事项已履行了必要的决策程序，相关议案已经公司董事会和监事会审议通过，监事会和独立董事均发表了明确同意意见。符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及《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》等有关规定。

(二)公司使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换,有利于提高募集资金的使用效率,降低资金使用成本,符合股东和广大投资者利益,不影响公司募投项目的正常进行,也不存在变相改变募集资金用途及损害公司及股东利益的情形。

(三)公司制定了相应的操作流程来保证交易真实、有效,确保募集资金用于募集资金投资项目。保荐机构将督促公司加强管理。

综上,保荐机构同意公司关于使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的事项。

(以下无正文)

（以下无正文，系《东兴证券股份有限公司关于安徽艾可蓝环保股份有限公司使用信用证及自有外汇等方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换事项的核查意见》的签字盖章页）

保荐代表人： \_\_\_\_\_

崔永新

覃新林

东兴证券股份有限公司

年 月 日