

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银行承兑汇票支付募 投项目所需资金并以募集资金等额置换的核查意见

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募集资金管理办法》等有关规定，对江苏索普使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的事项进行了核查，具体如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会出具的《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），公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）119,494,584 股，募集资金总额为人民币 992,999,993.04 元，扣除相关发行费用 8,927,825.01 元（不含税），实际募集资金净额 984,072,168.03 元。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行审验，并出具了《验资报告》（天衡验字[2021]00033 号）。公司已按相关规定，将募集资金存放于开设的募集资金专项账户内，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

二、使用银行承兑汇票方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的具体操作流程

为适应项目款项的不同支付方式，提高募集资金使用效率，降低公司财务成本，公司增加使用银行承兑汇票方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换，具体操作流程如下：

1、根据募投项目建设进度，由项目管理部门、采购部门等在签订合同之前确认可以采取银行承兑汇票方式进行支付的款项，履行相应审批程序后，签订相

关合同。

2、具体办理项目支付时，由相关部门发起支款审批单，根据合同条款，注明付款方式，按照公司《募集资金管理办法》规定的资金使用审批程序逐级审批，财务部门根据审批后的付款申请单履行银行承兑汇票的支付(或背书转让支付)，并建立对应台账。

3、财务部门按月编制当月使用银行承兑汇票支付募投项目款项的汇总表，于次月初对未置换的以承兑汇票支付募投项目的款项，按募集资金支付的有关审批流程，在审核、批准后，从募集资金账户中等额转入公司一般账户，并按月汇总通知保荐机构。

4、公司在台账中逐笔记载募集资金专户转入一般账户资金的交易时间、金额、账户等，并与该笔资金相关的票据进行匹配记载。对采用该方式使用募集资金的项目合同、履行的审批手续、付款凭据以及票据复印件等单独建册存档，确保募集资金仅用于募投项目。

5、保荐机构和保荐代表人有权采取现场检查、书面问询等方式对公司使用票据支付募投项目所需资金的情况进行监督，公司和募集资金专户监管银行应当对相关事项予以配合。

三、对公司的影响

公司在募投项目实施期间，使用银行承兑汇票方式支付募投项目所需资金，合理改进募投项目款项支付方式，有利于提高募集资金使用效率、降低财务费用，符合公司和股东利益，不会影响公司募投项目的正常实施，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

四、公司履行的内部决策程序情况

公司于2021年4月23日召开了第九届董事会第三会议和第九届监事会第二次会议，并分别审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需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，使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金，之后定期以募集资金等额置换，并从募集资金专户划转等额资金至公司一般账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资

金。独立董事就公司本次使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换事项发表了明确同意的独立意见。

五、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构华泰联合证券有限责任公司认为：

江苏索普本次拟使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事亦对该事项发表了同意的独立意见，履行了必要的决策程序。江苏索普已对使用银行承兑汇票支付募投项目款项制定了具体操作流程，不影响募投项目的正常实施，不存在改变或变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形，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》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等规定。保荐机构对公司使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的事项无异议。

（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银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的核查意见》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

2021年 4月 23日

