

华金证券股份有限公司

关于濮阳惠成电子材料股份有限公司

使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的核查意见

华金证券股份有限公司（以下简称“华金证券”、“保荐机构”）作为濮阳惠成电子材料股份有限公司（以下简称“濮阳惠成”、“公司”）的持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《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》等相关法律、法规和规范性文件，对濮阳惠成本次使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的事项进行了审慎核查，并发表如下核查意见：

一、公司向特定对象发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意濮阳惠成电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕818号）同意，濮阳惠成向特定对象发行人民币普通股（A股）37,243,947股，发行价格为21.48元/股，募集资金总额799,999,981.56元，扣除各项发行费用后，募集资金净额788,898,808.02元。以上募集资金到账情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年5月27日出具的《验资报告》（信会师报字[2021]第ZB11170号）验证确认，公司已对募集资金进行了专户存储，并与保荐机构、开户银行签订了募集资金三方监管协议。

二、募集资金投资项目的的基本情况

根据《濮阳惠成电子材料股份有限公司2020年向特定对象发行股票募集说明书（注册稿）》及本次募集资金实际情况，本次向特定对象发行股票扣除发行费用后的募集资金净额拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目	实施主体	投资总额	拟使用募集资金金额
1	顺酐酸酐衍生物、功能材料	福建惠成	70,081.00	56,889.88

序号	项目	实施主体	投资总额	拟使用募集资金金额
	中间体及研发中心项目			
2	补充流动资金	濮阳惠成	22,000.00	22,000.00
合计			92,081.00	78,889.88

注：“顺酐酸酐衍生物、功能材料中间体及研发中心项目”中“拟使用募集资金金额”与《濮阳惠成电子材料股份有限公司2020年向特定对象发行股票募集说明书（注册稿）》的差额系发行费用导致，不足部分由公司自筹解决。

三、本次使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的基本情况

公司募投项目相关工作正在有序进行中，项目建设的阶段性使募集资金在一定时间内出现暂时闲置；同时，公司正常经营过程中也会出现部分自有资金暂时闲置的情况。本着股东利益最大化的原则，为提高募集资金和自有资金使用效率、增加股东回报，在确保不影响募集资金投资项目建设及公司正常经营，并有效控制风险的前提下，结合公司实际经营情况，公司及其子公司计划使用暂时闲置募集资金不超过人民币3亿元、暂时闲置自有资金不超过人民币9亿元进行现金管理，在额度范围内，资金可以滚动使用。具体情况如下：

（一）投资品种

公司将按照相关规定严格控制风险，对投资产品进行严格评估，闲置募集资金和自有资金用于购买投资期限不超过12个月的安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品（包括但不限于结构性存款、协议存单、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等）。闲置募集资金的投资产品不得用于质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或者用作其他用途，开立或者注销产品专用结算账户的，公司将及时报证券交易所备案并公告。

（二）投资额度

公司及子公司计划使用暂时闲置募集资金不超过人民币3亿元、暂时闲置自有资金不超过人民币9亿元进行现金管理，在额度范围内，资金可以滚动使用。

（三）决议有效期

自股东大会审议通过之日起12个月内有效。

（四）实施方式

在有效期和额度范围内，董事会授权法定代表人行使该项投资决策权并签署

相关合同文件，包括但不限于选择合格的投资产品发行主体、明确投资金额、选择投资产品品质、签署合同等，同时授予公司财务负责人负责具体组织实施相关事宜。

（五）收益分配方式

公司使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理所获得的收益将严格按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所关于募集资金监管措施的要求进行管理和使用。

四、投资风险及风险控制措施

（一）投资风险

1、虽然安全性高的投资产品都经过严格的评估，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该投资受到市场波动的影响，主要面临收益波动风险、流动性风险等投资风险，投资产品的实际收益存在不确定性。

2、相关工作人员的操作和监控风险。

（二）风险控制措施

1、公司将严格遵守审慎投资原则，严格筛选投资对象，选择安全性高的投资品种。公司财务部相关人员将及时分析和跟踪投资进展情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

2、公司内审部门负责对投资产品的资金使用与保管情况进行审计与监督，定期对所投资产品进行全面检查。

3、公司独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督和检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

4、公司将按照深圳证券交易所的相关规定，做好相关信息披露工作。

五、对公司募投项目建设和日常经营的影响

在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响公司正常经营的前提下，公司使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理，不存在变相改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划正常进行，不影响公司日常资金正常周转需要，

不影响公司主营业务的正常发展；同时，通过进行适度的现金管理，可以提高资金使用效率，获得一定的投资收益，进一步提升公司的整体业绩水平，符合全体股东的利益。

六、相关审议程序以及专项意见

（一）董事会审议情况

2024年3月28日，公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设及公司正常经营，并有效控制风险的前提下，结合公司实际经营情况，同意公司及子公司使用暂时闲置募集资金不超过人民币3亿元、暂时闲置自有资金不超过人民币9亿元进行现金管理，在额度范围内，资金可以滚动使用。

（二）监事会审议情况

2024年3月28日，公司第五届监事会第七次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，监事会认为：公司及子公司本次使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理，能够提高公司资金的使用效率和收益，不会影响公司募集资金投资项目的正常开展和日常经营，不存在损害公司及中小股东利益的情形，该事项决策和审议程序合法、合规。监事会同意公司及子公司使用暂时闲置募集资金不超过人民币3亿元、暂时闲置自有资金不超过人民币9亿元进行现金管理。

（三）独立董事意见

公司独立董事对公司使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理进行了认真核查后，一致同意在不影响公司正常经营的情况下，使用暂时闲置募集资金不超过人民币3亿元、暂时闲置自有资金不超过人民币9亿元进行现金管理。

上述事项尚需提交公司股东大会审议。

七、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次拟使用暂时闲置募集资金和自有资金进行

现金管理的事项已经公司董事会、监事会审议通过，且独立董事已发表明确同意的独立意见，上述事项尚需公司股东大会审议通过。公司及子公司本次拟使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的事项履行了必要的审批程序，符合法律法规的相关规定。濮阳惠成在确保不影响募集资金投资项目建设的前提下，使用暂时闲置募集资金进行现金管理有利于提高闲置募集资金的使用效率，符合全体股东的利益；该部分暂时闲置募集资金的使用不影响现有募集资金投资项目的正常实施，不存在变相改变募集资金投向的情况。

综上，华金证券同意濮阳惠成本次使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理。

（以下无正文）

（此页无正文，为《华金证券股份有限公司关于濮阳惠成电子材料股份有限公司使用暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人： _____

习舒卿

贾琪

华金证券股份有限公司

年 月 日