

万和证券股份有限公司

关于惠州仁信新材料股份有限公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见

万和证券股份有限公司（以下简称“万和证券”或“保荐人”）作为惠州仁信新材料股份有限公司（以下简称“仁信新材”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐人，根据《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关规定，对仁信新材使用暂时闲置募集资金进行现金管理的事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、本次募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意惠州仁信新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕545号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行3,623.00万股人民币普通股（A股），每股面值为1.00元，每股发行价格为26.68元，募集资金总额为人民币966,616,400.00元，扣除发行费用79,333,695.01元（不含增值税）后，募集资金净额为887,282,704.99元，已于2023年6月27日划至公司指定账户。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（XYZH/2023GZAA3B0134）。

仁信新材对募集资金采取了专户存储制度，已将募集资金存放在经董事会批准设立的募集资金专户中，仁信新材与存放募集资金的银行、万和证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。

二、募集资金使用情况及暂时闲置情况

根据仁信新材最新披露的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（以下简称“招股说明书”），公司首次公开发行股票的募集资金扣除发行费用后净额将投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金	建设期间
1	年产 18 万吨聚苯乙烯新材料扩建项目	26,366.92	16,200.00	24 个月
2	惠州仁信新材料三期项目	37,023.28	37,023.28	24 个月
3	聚苯乙烯 1 号和 2 号生产线设备更新项目	3,639.69	3,639.69	12 个月
4	研发中心建设项目	6,007.83	6,007.83	24 个月
合计		73,037.72	62,870.80	-

截至 2024 年 7 月 31 日，公司实际使用募集资金 38,938.94 万元，募集资金余额为人民币 50,808.21 万元(含理财收益及扣除手续费后的利息收入)。现阶段，募集资金在短期内将出现部分闲置的情况，在不影响公司业务发展、满足公司日常经营、研发等资金需求以及保证资金安全的前提下，公司将合理利用闲置募集资金进行现金管理，提高募集资金使用效益。

三、本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况

(一) 投资目的

本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理不存在变相改变募集资金用途的行为，不影响募集资金投资项目正常进行，有利于提高资金使用效率，减少财务费用，降低运营成本，获得一定的投资收益，符合公司及全体股东的利益，不会影响公司主营业务的发展，公司资金使用安排合理。

(二) 投资额度及期限

公司拟使用额度不超过人民币 4.8 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，现金管理有效期自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度及有效期内资金可循环滚动使用。期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过上述投资额度。单个理财产品的投资期限不超过 12 个月（含）。

闲置募集资金现金管理到期后及时归还至募集资金专项账户。

(三) 投资方式

公司将按照相关规定严格控制风险，选择安全性高、流动性好的保本型投资

产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款、固定收益凭证等），所投资产品的期限不超过 12 个月。在上述额度和期限范围内，董事会提请股东大会授权董事长行使现金管理决策权并签署相关合同文件，包括但不限于明确现金管理金额、选择投资产品品种、确定投资产品期限、签署合同及协议等，由财务部负责具体组织实施。

投资产品不得质押、担保，不得用于股票及其衍生品、证券投资基金和以证券投资为目的及无担保债券为投资标的的银行理财或信托产品，不得影响募集资金投资计划正常进行。

（四）现金管理收益分配

公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理所得收益归公司所有，优先用于补足公司日常经营所需的流动资金。

（五）资金来源

本次用于投资的资金来源为公司暂时闲置募集资金，不涉及银行信贷资金。

（六）关联关系说明

公司与现金管理的受托方之间均不存在关联关系。

四、投资风险分析及风险控制措施

（一）投资风险分析

（1）公司拟购买的投资产品属短期低风险型产品，但金融市场受宏观经济影响较大，该项投资会受到市场波动的影响；

（2）公司根据经济形势以及金融市场的变化适时适量地介入，因此短期投资的实际收益难以可靠预计；

（3）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，选择安全性高、流动性好的低风险投资品种，不得用于证券投资等高风险投资，不购买股票及其衍生品和无担保债券

为投资标的的银行理财产品；

(2) 现金管理实施过程中，公司管理层、财务经办人员将持续跟踪投资产品进展情况，如发现或判断有不利因素，将及时采取相应保全措施，控制投资风险；

(3) 公司审计部负责对投资产品的资金使用与保管情况进行审计与监督，定期对所有投资产品项目进行全面检查；

(4) 监事会、独立董事不定期对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计；

(5) 公司将严格根据法律法规、深圳证券交易所规范性文件及公司《委托理财管理制度》的有关规定，及时履行信息披露义务。

五、本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理对公司经营的影响

公司本次使用暂时闲置的募集资金进行现金管理，是在确保公司募集资金投资项目所需资金和保证募集资金安全的前提下进行的，本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理不存在变相改变募集资金用途的行为，不影响募集资金投资项目正常进行，有利于提高资金使用效率，减少财务费用，降低运营成本，获得一定的投资收益，符合公司及全体股东的利益。

公司将根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定对闲置募集现金管理业务进行相应的会计核算处理，反映在资产负债表及损益表相关科目。

六、审议程序及意见

(一) 仁信新材董事会审议情况

2024 年 8 月 12 日，仁信新材第三届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集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和公司正常生产经营的前提下，拟使用额度不超过人民币 4.8 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，现金管理有效期自公司股东大会审议通过之日起 12 个月，在上述额度及有效期

内资金可循环滚动使用。董事会提请股东大会在上述额度范围内授权董事长行使该项投资决策权、签署相关合同文件等事宜，具体事项由公司财务部负责组织实施。授权有效期与上述期限一致。

（二）仁信新材监事会审议情况

2024年8月12日，仁信新材第三届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集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和公司正常生产经营的前提下，拟使用额度不超过人民币 4.8 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，现金管理有效期自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度及有效期内资金可循环滚动使用。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

（1）公司本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理已经公司董事会、监事会审议通过，符合相关的法律法规并履行了必要的程序。该事项尚需提交公司股东大会审议。

（2）公司本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理，投资于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的产品，是在确保公司募投项目所需资金以及募集资金本金安全的前提下进行的，能够有效提高资金使用效率，可以实现资金的保值、增值，实现公司与股东利益最大化。

（3）公司本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理，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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等规范性文件的有关规定，不存在变相改变募集资金使用用途和损害股东利益的情形，不影响募集资金投资项目的正常实施。

（以下无正文）

（本页无正文，为《万和证券股份有限公司关于惠州仁信新材料股份有限公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

周家明

王 玮

万和证券股份有限公司

年 月 日