

中信证券股份有限公司
关于会通新材料股份有限公司
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“保荐人”）作为会通新材料股份有限公司（以下简称“会通股份”或“公司”）向不特定对象发行可转换公司债券及后续持续督导保荐人，根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及《上市公司募集资金监管规则》等有关法律法规和规范性文件的要求，对会通股份使用闲置募集资金进行现金管理进行了审慎核查，核查情况及核查意见如下：

一、投资情况概述

（一）投资目的

本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理是在确保不影响募集资金投资项目建设、不变相改变募集资金使用用途、不影响公司正常运营及确保资金安全并有效控制风险的前提下，为了提高资金使用效率，利用公司闲置募集资金进行现金管理，以更好地实现公司募集资金的保值增值，增加公司收益，维护公司全体股东的利益。

（二）投资金额

在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，公司拟使用最高额度不超过人民币 5,000 万元的暂时闲置可转换公司债券募集资金进行现金管理，使用期限不超过 6 个月。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。

（三）资金来源

本次现金管理来源为公司 2022 年向不特定对象发行可转换公司债券的部分暂时闲置募集资金。截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金总体情况如下：

发行名称	2022 年向不特定对象发行可转换公司债券
募集资金到账时间	2022 年 1 月 4 日

发行名称	2022 年向不特定对象发行可转换公司债券			
募集资金总额	83,000.00 万元			
募集资金净额	81,946.18 万元			
超募资金总额	<input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 适用			
募集资金使用情况	项目名称	募集资金投资金额	累计投入进度 (%)	达到预定可使用状态时间
	年产 30 万吨高性能复合材料项目	60,000 万元	52.92%	2027 年 12 月
	补充流动资金	23,000 万元	100.02%	不适用
是否影响募投项目实施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否			

注：以上“累计投入进度”为初步核算数据，未经会计师事务所审计。

（四）投资方式

1、投资品种

公司将按照相关规定严格控制风险，拟使用暂时闲置可转换公司债券募集资金用于购买安全性高、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、通知存款、大额存单等），且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为。

2、投资额度及期限

在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，公司拟使用最高额度不超过人民币 5,000 万元的暂时闲置可转换公司债券募集资金进行现金管理，使用期限不超过 6 个月。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。

3、实施方式

自公司董事会审议通过之日起 6 个月内有效，公司董事会授权董事长或董事长授权人员在上述额度和决议的有效期内，根据实际情况办理相关事宜并签署相关文件，包括但不限于：选择合格的专业金融机构、明确现金管理金额、期间、选择产品/业务品种、签署合同及协议等。

4、现金管理收益的分配

公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的所得收益归公司所有，并严格按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所关于募集资金监管措施的要求管理和使用资金，现金管理产品到期后将归还至募集资金专户。

5、信息披露

公司将按照《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法规和规范性文件的要求，及时履行信息披露义务。

（五）最近12个月截至目前公司募集资金现金管理情况

公司于2025年8月29日召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十次会议，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》。公司拟使用额度不超过人民币28,000万元（包含本数）的闲置可转换公司债券募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型投资产品（包括但不限于结构性存款、大额存单等），使用期限不超过3个月。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。具体内容详见公司2025年8月30日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《会通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公告》（公告编号：2025-056）。最近12个月截至目前公司募集资金现金管理具体情况如下：

序号	现金管理类型	实际投入金额 (万元)	实际收回本 金(万元)	实际收益(万 元)	尚未收回本 金金额(万元)
1	结构性存款	68,000	68,000	105.42	0
合计				105.42	0
最近12个月内单日最高投入金额				28,000	
最近12个月内单日最高投入金额/最近一年净资产(%)				9.31%	
最近12个月内单日最高投入金额/最近一年净利润(%)				136.13%	
募集资金总投资额度(万元)				28,000	
目前已使用的投资额度(万元)				0	
尚未使用的投资额度(万元)				0	

注：1、实际投入金额、实际收回本金为最近12个月内滚动使用后的累计金额。

2、最近一年净资产、最近一年净利润为公司2025年12月31日归属于上市公司股东的净

资产和2025年度归属于上市公司股东的净利润，为初步核算数据，未经会计师事务所审计。

3、募集资金总投资额度为2025年8月29日召开第三届董事会第十三次会议审议通过的使用暂时闲置资金进行现金管理的额度。

4、“目前已使用的投资额度”、“尚未使用的投资额度”为截至本核查意见暂时闲置募集资金进行现金管理的投资额度，公司董事会前次审议的额度使用期限已到期，公司募集资金现金管理均已在额度使用期限到期前赎回，并存放在募集资金账户。

二、审议程序

公司于2026年3月20日召开第三届董事会审计委员会2026年第三次会议及第三届董事会第二十一次会议，分别审议通过了《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实施及募集资金使用的情况下，使用额度不超过人民币5,000万元（含本数）的闲置募集资金适时进行现金管理，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过6个月。公司独立董事专门会议对上述议案发表了同意的意见。公司履行的审批程序符合相关法律法规规定，符合监管部门的相关监管要求。

三、投资风险分析及风控措施

（一）投资风险

尽管公司选择安全性高、流动性好、满足保本要求的投资产品，但金融市场受宏观经济的影响较大，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，但不排除该项投资受到市场波动的影响。

（二）风险控制措施

1、公司将严格按照《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及公司《募集资金管理制度》等有关规定办理相关现金管理业务。

2、公司按照决策、执行、监督职能相分离的原则建立健全现金管理的审批和执行程序，有效开展和规范运行现金管理的投资产品购买事宜，确保资金安全。

3、公司将严格遵守审慎投资原则筛选投资对象，主要选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全的发行主体所发行的产品。

4、公司资金部相关人员将及时分析和跟踪投资产品的投向、项目进展情况，

如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素，将及时采取相应保全措施，控制理财风险。

5、公司独立董事、董事会审计委员会有权对资金 usage 情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

四、投资对公司的影响

公司运用部分闲置可转换公司债券募集资金进行现金管理是在确保公司募集资金投资项目的进度和确保资金安全的前提下进行的，不会影响公司募集资金投资项目的开展，亦不会影响公司募集资金的正常使用，不存在变相改变募集资金用途的行为。公司通过对部分闲置的可转换公司债券募集资金进行现金管理，可以提高资金使用效率，增加公司收益，为公司及股东获取更多回报。

五、保荐人核查意见

经核查，保荐人中信证券认为：

会通股份本次对使用闲置募集资金进行现金管理的事项已经公司董事会审计委员会和董事会审议通过，独立董事发表了明确同意意见，本事项履行了必要的审议程序。公司通过购买安全性高、流动性好的保本型投资产品，有利于提高募集资金使用效率，不会影响募集资金使用，不存在变相改变募集资金用途的行为，符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金使用的相关规定。

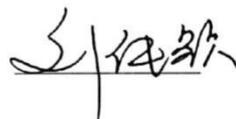
综上，保荐人对公司本次使用闲置募集资金进行现金管理的事项无异议。

(本页无正文, 为《中信证券股份有限公司关于会通新材料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》之签字盖章页)

保荐代表人:



王家骥



刘纯钦

