

东吴证券股份有限公司关于昆山佳合纸制品科技股份有限公司

使用部分闲置募集资金进行现金管理的专项核查意见

东吴证券股份有限公司（以下简称“东吴证券”或“保荐机构”）作为昆山佳合纸制品科技股份有限公司（以下简称“佳合科技”或“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的保荐机构，根据《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》等相关法律法规的规定，对公司使用部分闲置募集资金进行现金管理事项进行了核查，有关情况如下：

一、募集资金基本情况

2022年12月6日，中国证券监督管理委员会出具《关于同意昆山佳合纸制品科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可【2022】3072号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票的注册申请。2022年12月26日，北京证券交易所出具《关于同意昆山佳合纸制品科技股份有限公司股票在北京证券交易所上市的函》（北证函【2022】284号），经批准，公司股票于2022年12月30日在北京证券交易所上市。

公司本次发行股数为15,000,000股（超额配售选择权行使前），发行价格为8.00元/股。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）已出具中汇会验【2022】8000号《昆山佳合纸制品科技股份有限公司验资报告》，确认公司截止2022年12月26日止，募集资金总额为120,000,000.00元，扣除发行费用13,468,396.22元（不含税）后，募集资金净额为106,531,603.78元。

二、募集资金使用情况

（一）募集资金使用情况和存储情况

截至2023年12月31日，公司上述发行股份的募集资金使用情况具体如下：

单位：元

序号	募集资金用途	实施主体	募集资金计划投资总额（调整后）（1）	累计投入募集资金金额（2）	投入进度（%） (3) = (2) / (1)
----	--------	------	--------------------	---------------	----------------------------

1	广德佳联包装科技有限公司纸制品胶印、柔印项目	全资子公司广德佳联包装科技有限公司	100,000,000.00	64,158,456.71	64.16%
2	补充流动资金	昆山佳合纸制品科技股份有限公司	6,531,603.78	6,531,603.78	100%
合计	-	-	106,531,603.78	70,690,060.49	-

注：根据《昆山佳合纸制品科技股份有限公司招股说明书》披露的募集资金使用计划，本次公开发行股票募集资金扣除发行费用后拟投资于全资子公司广德佳联包装科技有限公司纸制品胶印、柔印项目金额为 10,000.00 万元，用于补充流动资金的金额为 1,656.00 万元。因公司本次公开发行股票实际募集资金净额低于原拟投入募集资金金额，故本次募集资金用于补充流动资金的金额 6,531,603.78 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金的存储情况如下：

单位：元

开户单位	开户银行	账号	余额
昆山佳合纸制品科技股份有限公司	中信银行股份有限公司昆山珠江路支行	8112001013100702223	9,817,810.84
昆山佳合纸制品科技股份有限公司	江苏昆山农村商业银行股份有限公司城东支行	2010020142946	2,009.13
广德佳联包装科技有限公司	中信银行股份有限公司昆山珠江路支行	8112001012900728799	26,492,370.33
合计			36,312,190.30

（二）募集资金暂时闲置的原因

根据《昆山佳合纸制品科技股份有限公司招股说明书》中关于募集资金运用的相关安排，本次发行募集资金扣除发行费用后，拟投资于全资子公司广德佳联包装科技有限公司纸制品胶印、柔印项目和补充流动资金。由于募集资金投资项目建设需要一定周期，根据募集资金投资项目建设进度，现阶段募集资金在短期内出现部分闲置的情况。

三、使用闲置募集资金进行现金管理的基本情况

（一）投资产品基本情况

公司拟使用额度不超过人民币 3,600.00 万元闲置募集资金进行现金管理,在上述额度范围内资金可以循环滚动使用。公司拟投资的品种为安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品、协定存款、定期存款、通知存款或结构性存款等产品,拟投资的期限最长不超过 12 个月,不影响募集资金投资计划正常进行。

决议自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效,如单笔产品存续期超过前述有效期,则决议的有效期自动顺延至该笔交易期满之日。

(二) 投资决策及实施方式

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议,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 3,600.00 万元的闲置募集资金进行现金管理,在上述额度范围内资金可以循环滚动使用,并授权公司董事长行使相关投资决策权并签署相关文件,财务负责人负责具体组织实施及办理相关事宜。

(三) 投资风险与风险控制措施

1、投资风险

(1) 虽然投资产品均经过严格筛选和评估,但金融市场受宏观经济的影响较大,不排除该投资产品受到市场波动的影响;

(2) 公司将根据经济形势及金融市场的变化适时适量地购入相关产品,因此短期投资的实际收益不可预期;

(3) 相关工作人员的操作及监控风险。

2、风险控制措施

(1) 公司将及时跟踪、分析各投资产品的投向、项目进展情况,一旦发现或判断可能出现不利因素,将及时采取相应的保全措施,控制投资风险;

(2) 独立董事、监事会有权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;

(3) 资金使用情况由公司财务负责人向董事会报告；

(4) 公司将根据北京证券交易所的相关规定及时履行信息披露义务。

四、对公司的影响

公司本次拟使用暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品、协定存款、定期存款、通知存款或结构性存款等产品，可以提高资金使用效率，获得一定的投资收益，为公司及股东获取更多的投资回报。本次使用部分暂时闲置募集资金的投资，不会影响募集资金投资项目实施，不存在变相改变募集资金用途的行为。

五、保荐机构意见

经核查，本保荐机构认为：公司本次使用部分闲置募集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，该事项符合《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》等相关法律法规的要求。公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理可以提高资金使用效率，获得一定的投资收益，为公司及股东获取更多的投资回报，不会影响募集资金投资项目实施，不存在变相改变募集资金用途的行为。

综上，保荐机构对于公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文,为《东吴证券股份有限公司关于昆山佳合纸制品科技股份有限公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的专项核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人: 曹宇

曹宇

赵昕

赵昕

