

# 中信证券股份有限公司

## 关于重庆百亚卫生用品股份有限公司

### 使用闲置募集资金及自有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”、“保荐机构”）作为重庆百亚卫生用品股份有限公司（以下简称“百亚股份”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，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》《深圳证券交易所股票上市规则（2022年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号—保荐业务》等有关规定的要求，对百亚股份使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理事项进行了审慎核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆百亚卫生用品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]741号）核准，百亚股份于2020年9月向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,277.78万股，每股发行价格为人民币6.61元，募集资金总额为人民币28,276.1258万元，扣除相关发行费用后募集资金净额为人民币23,763.0759万元。普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对百亚股份首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了普华永道中天验字（2020）第0799号《验资报告》，验证截至2020年9月15日上述募集资金已全部存入公司募集资金专户。

#### 二、募集资金投资计划及使用情况

根据《重庆百亚卫生用品股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金投资计划及募集资金用途变更情况，公司首次公开发行募投项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	投资项目	投资金额	拟投入募集资金金额	截至2022年6月30日累计投入募集资金金额
1	百亚国际产业园升级建设项目	13,325.83	13,325.83	8,461.10
2	营销网络建设项目	9,796.80	9,796.80	6,105.76
3	研发中心建设项目	4,897.09	640.45	640.45

4	信息化系统建设项目	2,451.15	-	-
合计		30,470.87	23,763.08	15,207.31

截至 2022 年 8 月 11 日，公司尚未投入使用的募集资金净额为（含结构化存款收益及利息收入净额）8,759.35 万元，其中使用募集资金购买的结构性存款已到期赎回。目前公司正按照募集资金使用计划，有序推进募投项目的进展。鉴于募集资金投资项目分阶段逐步投入金额，根据募集资金投资项目的实施进度和资金安排，现阶段募集资金在短期内出现部分闲置的情况。

### 三、本次使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的基本情况

#### 1、现金管理目的

为提高公司闲置募集资金及自有资金的使用效率，在不影响公司正常运营和募投项目建设推进，并有效控制风险的前提下，公司拟使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理，以更好地实现公司现金的保值增值。

#### 2、额度及期限

公司拟使用不超过人民币 8,000 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自公司第三届董事会第八次会议审议通过之日起 12 个月内。在上述使用期限及额度范围内，资金可滚动使用，期满后归还至公司募集资金专项账户。该额度将根据募投项目实施计划及实际使用情况逐步递减。

于此同时，根据公司当前的资金使用状况并考虑保持充足的流动性，公司拟使用不超过人民币 30,000 万元（含本数）的闲置自有资金进行现金管理，使用期限自公司第三届董事会第八次会议审议通过之日起 12 个月内。在上述使用期限及额度范围内，资金可以循环滚动使用。

#### 3、投资品种

为控制投资风险并确保不影响募投项目的正常进行，募集资金将用于购买结构性存款、定期存款、协定存款、通知存款、大额存单等安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品；以上投资品种不涉及证券投资，不得用于股票、衍生产品、证券投资基金及无担保债权为投资标的的银行理财或信托产品，产品收益分配方式等内容根据公司与产品发行主体签署的相关协议确定；上述理财产品不得用于质押。产品的投资期限不超过 12 个月。

在保证资金安全的前提下，公司拟使用闲置自有资金投资的品种为包括但不

限于银行、证券公司、资产管理公司等合规金融机构发布的安全性高、流动性好的保本型理财产品以及中、低风险非保本型理财产品。

#### **4、实施方式**

经公司第三届董事会第八次会议审议通过后，在使用期限和额度范围内授权董事长行使该项投资决策权并签署相关文件，包括但不限于：明确投资理财金额、期间、选择投资产品品种、签署合同及协议等。具体由公司财务部门负责组织实施。

#### **5、信息披露**

公司将按照《深圳证券交易所股票上市规则（2022年修订）》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规以及公司《募集资金管理制度》的规定要求及时披露公司闲置募集资金及自有资金现金管理的具体情况。

### **四、现金管理的风险分析及风险控制措施**

#### **1、风险分析**

（1）尽管公司投资的产品属于低风险投资品种，但金融市场受宏观经济影响较大，不排除该项投资受到市场波动的影响，存在一定投资风险。

（2）资金存放与使用风险。

（3）相关人员操作和道德风险。

#### **2、风险控制措施**

（1）投资产品不得存在变相改变募集资金用途的行为，同时保证不影响公司正常生产经营及募集资金项目正常进行。

（2）严格遵守审慎投资原则，筛选投资对象，选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全，经营效益好、资金运作能力强的单位所发行的产品。

（3）公司第三届董事会第八次会议审议通过后，在额度范围内授权董事长行使该项投资决策权并签署相关文件，包括但不限于明确投资产品金额、期间、选择投资产品品种、签署合同及协议等。公司财务部门负责具体实施。公司将及时分析和跟踪投资产品投向、项目进展情况，一旦发现或判断有不利因素，将及时采取相应的保全措施，控制投资风险。

(4) 建立台账管理，对资金运用的经济活动应建立健全完整的会计账目，做好资金使用的账务核算工作。

(5) 公司内部审计部门负责对现金管理的资金使用与保管情况进行审计与监督，并向董事会审计委员会报告。

(6) 独立董事、公司监事会应当对投资产品的资金使用情况进行检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

(7) 公司将根据《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等有关规定，及时、合规的办理现金管理业务。

## **五、对公司日常经营的影响**

公司本次计划使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理，是在确保公司日常生产经营以及保证募集资金安全的前提下实施的，不存在变相改变募集资金用途，不会影响公司日常资金正常周转需要和募投项目的正常运转，亦不会影响公司主营业务的正常发展。与此同时，对部分闲置募集资金及自有资金适时进行现金管理，能获得一定的投资收益，为公司和股东谋取更多的投资回报。

## **六、公司履行的内部决策程序**

### **1、董事会审议情况**

2022 年 8 月 11 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》及《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》，经全体董事审议表决，一致同意了上述议案。

### **2、监事会审议情况及意见**

2022 年 8 月 11 日，公司第三届监事会第八次会议审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》及《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》，经全体监事表决，一致同意了上述议案。监事会认为：公司拟使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理，有利于提高资金使用效率，能够获得一定的投资效益，不会影响公司正常生产经营和募集资金项目的正常进行，不存在变相改变募集资金用途的行为，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东的利益的情形，决策和审议程序合法、合规。

### **3、独立董事独立意见**

独立董事认为：公司拟使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理事项履行了必要的审批程序；使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理，不会影响公司正常生产经营和募集资金项目的正常进行，不存在改变或变相改变募集资金投资项目和损害股东利益特别是中小投资者利益的情形；相关事项的落实，可以提高公司闲置募集资金及自有资金的使用效率，依法获得一定收益，符合公司和全体股东的利益。

#### **七、保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为：公司本次使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的事项已经公司第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议审议通过，公司独立董事亦发表了明确的同意意见，相关事项决策程序合法、合规。

因此，中信证券对百亚股份使用闲置募集资金及自有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重庆百亚卫生用品股份有限公司使用闲置募集资金及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：

\_\_\_\_\_  
魏宏敏

\_\_\_\_\_  
华力宁

中信证券股份有限公司

2022年8月12日