

东兴证券股份有限公司

关于江西悦安新材料股份有限公司

以自有资金置换部分募投项目投资设备资金的核查意见

东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”或“保荐机构”）作为江西悦安新材料股份有限公司（以下简称“悦安新材”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《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（2022年修订）》及《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》等有关规定，对悦安新材以自有资金置换部分募投项目投资设备资金的事项进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意江西悦安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[2021]2365号），公司募集资金总额为25,119.60万元，扣除发行费用后，募集资金净额为21,325.81万元。

上述募集资金已全部到位，由大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（大华验字[2021]000586号）。公司依照规定对上述募集资金进行专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

二、募投资金投资项目情况

根据公司披露的募集资金运用规划，以及第一届董事会第十五次会议关于募集资金投资项目拟投入募集资金金额调整的议案，本次募集资金具体使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
1	年产 6,000 吨羰基铁粉等系列产品项目（一期）	17,375.43	17,315.38	15,951.05
2	高性能超细金属及合金粉	6,067.01	5,374.76	5,374.76

	未扩建项目			
3	研发中心建设项目	5,107.40	5,106.60	-
合计		28,549.84	27,796.74	21,325.81

三、本次以自有资金置换部分募投项目投资设备资金的情况

公司本次以自有资金置换募投项目投资设备资金涉及的募投项目为“年产6,000吨羰基铁粉等系列产品项目（一期）”，置换投资设备的具体情况如下：

单位：万元

序号	设备名称	原计划安放位置	实际安放位置	金额
1	1500 钢带还原炉 2 台	后处理厂房	现有成品车间	197.34
2	氢气输送系统	后处理厂房	现有成品车间	63.17
3	振动筛分机 2 台	后处理厂房	现有成品车间	3.05
4	振动筛分机 2 台	后处理厂房	现有磁材车间	3.05
5	周转罐 40 套	后处理厂房	现有成品车间	8.19
合计				274.81

四、本次以自有资金置换部分募投项目投资设备资金的原因

因井大高速公路占用募投项目“年产6,000吨羰基铁粉等系列产品项目（一期）”部分用地，项目的合成、分解和一氧化碳厂房等建设内容调整至项目用地北侧厂区内实施。

由于上述占地原因导致项目主体工程开工建设时间受影响，但公司订购的设备已根据合同约定的时间陆续到货，为确保到货的设备在质保期内完成调试，并避免设备闲置、发挥设备生产作用，公司将前述设备安置于现有生产线，并以自有资金置换公司使用募集资金购置前述设备所付的款项。

五、对公司的影响

本次以自有资金置换部分募投项目投资设备资金是公司结合募投项目具体实施规划及实际经营需要做出的审慎决定，有利于公司主营业务的进一步发展，符合公司长期利益和募集资金使用安排。本次调整未改变募集资金的用途、实施主体、建设内容和投资总额，不影响募集资金投资项目的实施，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不会对公司正常经营产生重大不利影响。

六、相关审批程序

悦安新材召开第一届董事会第二十次会议和第一届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司以自有资金置换部分募投项目投资设备资金的议案》，同时，独立董事亦对该事项发表了明确的同意意见。

根据相关法规，公司本次以自有资金置换部分募投项目投资设备资金的事项无需股东大会审议。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：悦安新材本次以自有资金置换部分募投项目投资设备资金的事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事已发表了明确的同意意见。公司本次以自有资金置换部分募投项目投资设备资金事项符合公司和全体股东的利益，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（2022年修订）》和《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》等相关规定及公司募集资金管理制度。保荐机构对公司本次以自有资金置换部分募投项目投资设备资金事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《东兴证券股份有限公司关于江西悦安新材料股份有限公司以自有资金置换部分募投项目投资设备资金的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：



张树敏



吴威成



东兴证券股份有限公司

2022年3月29日