

江海证券有限公司关于爱司凯科技股份有限公司 使用部分闲置募集资金进行现金管理的核查意见

江海证券有限公司（以下简称“保荐机构”）作为爱司凯科技股份有限公司（以下简称“爱司凯”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，对爱司凯及其全资子公司杭州爱新凯科技有限公司（以下简称“爱新凯”）拟使用部分闲置募集资金最高不超过5,000万元进行现金管理的事项进行了审慎核查，核查情况如下：

一、首次公开发行募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州市爱司凯科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1300号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，每股面值1元，发行价格为每股人民币11.26元，募集资金总额为22,520万元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为人民币18,890.75万元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已于2016年6月30日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，出具了《广州市爱司凯科技股份有限公司验资报告》“天职业字[2016]13135号”。扣除深交所首发上市收费后，实际到账募集资金净额为人民币18,892.21万元。公司对募集资金进行了专户存储管理，募集资金到账后，已全部存放于该募集资金专项账户内，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议。

二、募集资金使用情况及闲置资金

根据《广州市爱司凯科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，爱司凯首次公开发行股票募集资金拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	拟使用募集资金投资金额	实施主体
1	CTP 设备生产建设项目	10,692.21	爱司凯

2	研发中心建设项目	5,000.00	爱司凯
3	营销服务网络建设项目①	3,200.00	爱司凯
合计		18,892.21	-

注①：营销服务网络建设项目已达到预定可使用状态并注销专户，具体内容详见2018年3月12日披露于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>（公告编号：2018-020）。

公司分别于2018年10月9日召开第二届董事会第二十三次会议、2018年10月25日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将原募投项目“CTP设备生产建设项目”变更为“MEMS打印头生产线建设项目”，将原“研发中心建设项目”变更为“数字制版机、工业用压电喷墨打印头生产线项目”。变更后的募集资金投资项目如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟使用募集资金投资金额	实施主体
1	MEMS 打印头生产线建设项目	5,011.42	爱司凯
2	数字制版机、工业用压电喷墨打印头生产线项目	4,496.29	爱新凯
合计②		9,507.71	-

注②：募投项目使用及具体变更情况详见公司于2018年10月10日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2018-088）。

截至2019年2月28日，公司及爱新凯募集资金专项账户累计收到已扣除银行手续费等的银行存款利息、定期存款利息净额共计618.53万元，期间累计使用募集资金共计13,857.32万元，公司及爱新凯月末募集资金账户余额合计为5,653.42万元（包括累计收到的银行存款利息及定期存款利息扣除银行手续费等净额）。

由于项目建设有一定的周期性，根据募集资金投资项目的实施进度和资金安排，公司部分募集资金在一定时间内处于暂时闲置状态。

三、本次使用部分闲置的募集资金进行现金管理的基本情况

（一）现金管理目的

为提高闲置募集资金使用效率，合理利用闲置募集资金，在确保不影响募集资金投资项目建设、募集资金使用和不改变募集资金用途，并有效控制风险的情况下，利用部分闲置募集资金进行现金管理，以提升收益水平。

（二）现金管理额度

公司及子公司爱新凯在任一时点进行现金管理的暂时闲置募集资金额度为最高不超过人民币5,000万元，该额度自公司董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用。

（三）现金管理品种

为控制风险，公司及子公司爱新凯运用闲置募集资金投资的品种不涉及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》规定的风险投资品种，不涉及投资境内外股票、证券投资基金等有偿证券及其衍生品，以及向银行等金融机构购买以股票、利率、汇率、及其衍生品种为投资标的的理财产品。单个投资产品的期限不超过十二个月，且符合以下条件：

（1）安全性高，满足保本要求，产品发行主体能够提供保本承诺；

（2）流动性好，不影响募集投资计划正常进行。

上述投资产品不得用于质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或用作其他用途，开立或注销专用结算账户的，公司将及时报深圳证券交易所备案并公告。

（四）决议有效期

本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的实施期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。

（五）实施方式

在额度范围和有效期内，董事会授权公司管理层行使该项投资决策权并签署

相关文件，包括但不限于：选择合格的理财产品发行主体、明确理财金额、期间、选择理财产品品种、签署合同及协议等，财务负责人负责具体办理相关事宜。

（六）信息披露

公司将依据深圳证券交易所等监管机构的有关规定，做好相关信息披露工作。

四、投资风险及风险控制措施

（一）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，不排除该项投资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的介入相关产品，因此短期投资的实际收益不可预期。

（二）风险控制措施

1、严格筛选投资对象，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。

2、实时分析和跟踪产品的净值变动情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全的风因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

3、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。

五、对公司的影响

爱司凯本次使用部分暂时闲置的募集资金进行现金管理，是在确保该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，本次使用部分闲置的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。

六、决策程序

公司第三届董事会第六次会议及第三届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意爱司凯及爱新凯使用额度不超过人民币5,000万元进行现金管理。公司独立董事对《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》事项进行了认真审核，并发表明确的同意意见。

七、保荐机构核查意见

爱司凯目前经营状况良好，在保证公司募投项目资金需求和资金安全、投资风险得到有效控制的前提下，爱司凯及其子公司使用闲置募集资金进行现金管理，不存在变相改变募集用途的行为，符合公司和全体股东的利益。爱司凯本次使用闲置募集资金进行现金管理的议案已经公司第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议审议通过，公司独立董事亦发表了明确同意意见，该事项决策程序合法合规。

因此，江海证券对此次爱司凯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）

（此页无正文，为《江海证券有限公司关于爱司凯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核查意见》之签章页）

保荐代表人签名：

郁浩

张克锋

江海证券有限公司

2019年3月18日