

西南证券股份有限公司

关于广东松发陶瓷股份有限公司使用部分暂时闲置募集资金 进行现金管理及以协定存款方式存放募集资金的核查意见

西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”或“保荐机构”）作为广东松发陶瓷股份有限公司（以下简称“松发股份”、“上市公司”或“公司”）2026 年度向特定对象发行股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规和规范性文件的规定，对松发股份使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理及以协定存款方式存放募集资金的事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、投资情况概述

（一）投资目的

在确保募集资金投资项目正常进行和保证募集资金安全的前提下，根据《上市公司募集资金监管规则》等相关法律法规的规定，公司将合理利用部分闲置募集资金进行现金管理，有利于提高募集资金使用效率，实现公司现金的保值增值，保障公司股东的利益。

（二）投资金额

公司拟使用额度不超过 10 亿元闲置募集资金进行现金管理，决议有效期为自董事会审议通过之日起 12 个月，在不超过上述额度及决议有效期内，资金可循环滚动使用。

（三）资金来源

1、本次现金管理资金来源为公司 2026 年向特定对象发行股票的部分暂时闲置募集资金。

2、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意广东松发陶瓷股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2026〕1388 号），公司本次向特定对象发行人民币普通股（A 股）47,938,638 股，发行价格为人民币 146.02 元/股，募

集资金总额为人民币 6,999,999,920.76 元,扣除各项发行费用人民币 58,974,311.68 元(不含增值税),公司本次实际募集资金净额为人民币 6,941,025,609.08 元。前述募集资金已全部到账,经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具了中汇会验[2026]13084 号《验资报告》。

为规范募集资金管理和使用,保护投资者权益,公司设立了募集资金专用账户,对上述募集资金实施专项存储、专款专用,并与保荐机构、募集资金存储银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

截至 2026 年 8 月 10 日,公司募集资金总体情况如下:

发行名称	2026 年向特定对象发行股票			
募集资金到账时间	2026 年 7 月 16 日			
募集资金总额	6,999,999,920.76 元			
募集资金净额	6,941,025,609.08 元			
超募资金总额	☒ 不适用 ☐ 适用, _____ 万元			
募集资金使用情况	序号	项目名称	累计投入进度(%)	达到预定可使用状态时间
	1	绿色智能高端船舶制造一体化项目	50.45%	2027 年 6 月
	2	恒力造船(大连)有限公司绿色船舶制造曲组配套升级项目	78.41%	2026 年 12 月
	3	绿色高端船舶制造项目配套 3 号-6 号码头项目	11.12%	2027 年 6 月
是否影响募投项目实施	☐ 是 ☒ 否			

（四）投资方式

公司拟使用部分暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、期限不超过 12 个月的保本型现金管理储蓄产品(包括但不限于结构性存款、协定存款、定期存款、大额存单等方式),且该等产品不得用于质押。

二、履行的审议程序

2026 年 8 月 24 日,公司第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理及以协定存款方式存放募集资金的议案》,同意公司在保证不影响募集资金投资项目建设,确保募集资金安全的前提下,使用最高额不超过 10 亿元人民币的暂时闲置募集资金进行现金管理,并以协定存

款方式存放本次向特定对象发行股票募集的资金，有效期自董事会审议通过之日起 12 个月内。在前述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。董事会授权公司管理层或相关职能部门在上述额度内及期限内签署相关合同文件并负责组织实施。该议案在提交董事会审议前，已经公司董事会审计委员会审议通过，并同意提交公司董事会审议。

三、投资风险分析及风控措施

（一）投资风险分析

本着维护股东利益的原则，公司严格控制风险，对投资产品严格把关，谨慎决策。尽管公司购买的为安全性高、流动性好的投资产品，属于低风险投资品种，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进行合理地投资，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，规范使用募集资金，及时披露公司募集资金现金管理的具体情况。

2、公司将严格遵守审慎投资原则，公司将及时分析和跟踪产品投向、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，将及时采取相应的保全措施，控制现金管理风险。

3、公司独立董事及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、本次以协定存款方式存放的情况

根据《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规定，为提高募集资金使用效率，保护投资者权益，在保证不影响募集资金投资项目建设，确保募集资金安全的前提下，公司及相关子公司将暂时闲置募集资金以协定存款方式存放于募集资金专项账户，并授权公司管理层或相关职能部门签署协定存款有关协议，存款利率按与存放募集资金的商业银行约定的协定存款利率执行，存款期限根据募集资金投资项目现金支

付进度而定，随时取用。

五、投资对公司经营的影响

公司本次对部分暂时闲置募集资金进行现金管理及以协定存款方式存放募集资金，是在确保募集资金投资项目正常进行和保证募集资金安全的前提下进行的，不会影响公司募集资金的正常使用。公司本次对部分暂时闲置募集资金进行现金管理及以协定存款方式存放募集资金，有利于提高募集资金使用效率，增加资金收益，符合公司及全体股东的利益。

六、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：公司本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理及以协定存款方式存放募集资金事项已经公司第七届董事会第十五次会议审议通过，履行了必要的审议程序。公司本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理及以协定存款方式存放募集资金的事项符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规、规范性文件和公司募集资金管理制度的相关要求，不存在变相改变募集资金用途的情形，符合全体股东的利益，不存在损害公司及股东利益的情形。综上，保荐机构对公司本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理及以协定存款方式存放募集资金的事项无异议。

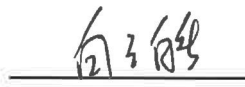
（以下无正文）

（本页无正文，为《西南证券股份有限公司关于广东松发陶瓷股份有限公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理及以协定存款方式存放募集资金的核查意见》之签章页）

保荐代表人：



孔辉焕



白云皓

