

长城证券股份有限公司

关于广东思泉新材料股份有限公司

使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的核查意见

长城证券股份有限公司（以下简称“长城证券”或“保荐机构”）作为广东思泉新材料股份有限公司（以下简称“思泉新材”或“公司”）2025 年度向特定对象发行股票及持续督导的保荐机构，根据《上市公司募集资金监管规则》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等规则的要求，对公司使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的事项进行了核查，现就公司有关事项发表如下核查意见：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东思泉新材料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〕1418 号）同意注册，公司 2025 年度向特定对象发行股票 3,238,211 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为人民币 143.88 元/股，募集资金总额为人民币 465,913,798.68 元，扣除不含税的发行费用人民币 7,251,156.30 元后，实际募集资金净额为人民币 458,662,642.38 元。上述募集资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2026）第 441C000225 号《验资报告》。公司已将上述募集资金进行了专户存储管理，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了募集资金监管协议。

二、募集资金投资项目及使用情况

根据《广东思泉新材料股份有限公司 2025 年度向特定对象发行股票募集说明书》披露的募集资金用途及公司在巨潮资讯网披露的《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的公告》，本次募集资金用途如下：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	项目投资总额	拟投入募集资金
1	越南思泉新材散热产品项目	越南思泉	36,916.40	36,191.27
2	液冷散热研发中心项目	思泉新材	3,158.94	3,158.94
3	信息化系统建设项目	思泉新材	3,016.05	3,016.05
4	补充流动资金	思泉新材	3,500.00	3,500.00
合计			46,591.39	45,866.26

三、本次使用部分暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的情况

1. 现金管理的目的

公司正按照募集资金使用计划，有序推进募集资金投资项目，由于募投项目的建设需要一定的周期，现阶段募集资金在短期内将出现部分闲置的情况。为提高暂时闲置募集资金和自有资金使用效率，在确保不影响募集资金投资计划正常进行、资金安全及公司正常生产经营的情况下，公司拟使用部分暂时闲置的募集资金和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，保障公司和股东利益。

2. 投资品种

（1）闲置募集资金现金管理投资品种：公司及本次募投项目实施主体越南思泉拟购买安全性高、流动性好、风险低、投资期限最长不超过 12 个月的现金管理产品。上述现金管理产品不得用于质押，产品专用结算账户不得存放非募集资金或用作其他用途，不得用于以证券投资为目的的投资行为。

（2）闲置自有资金现金管理投资品种：公司及合并报表范围内的子公司将按照相关规定严格控制风险，对自有资金拟购买的现金管理产品进行严格评估，拟购买安全性高、流动性好的现金管理产品，购买渠道包括但不限于商业银行、证券公司等金融机构。

3. 现金管理额度及期限

公司及越南思泉拟使用不超过人民币 2 亿元（含本数，或等值外币）的暂时闲置募集资金进行现金管理，以及公司及合并报表范围内的子公司拟使用不超过人民币 3.3 亿元（含本数，或等值外币）的暂时闲置自有资金进行现金管理，用

于购买安全性高、流动性好的投资产品，包括但不限于结构性存款、协定存款、定期存款、大额存单、通知存款、收益凭证等。上述额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述审批期限与授权额度内，资金可循环滚动使用，期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不得超过投资额度。暂时闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。

同时，原 2025 年 10 月 28 日经公司第四届董事会第五次会议审议通过的《关于使用部分暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》中关于现金管理的额度，于本议案经董事会审议通过之日起作废。

4. 实施方式

经公司董事会审议通过后，授权公司管理层在上述有效期及资金额度内进行投资决策，包括但不限于：选择合格的理财机构、理财产品品种、明确投资金额、投资期限、谈判沟通合同或协议等；在上述投资额度范围内，授权管理层代表签署相关合同文件等，具体事项由公司财务部组织实施和管理。授权自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

5. 资金来源

公司进行现金管理所使用的资金来源为公司 2025 年度向特定对象发行股票的募集资金投资项目暂时闲置的募集资金及暂时闲置的自有资金。

6. 现金管理收益的分配

公司现金管理所得收益归公司所有，并严格按照监管机构关于募集资金监管措施的要求进行管理和使用，现金管理到期后将归还至募集资金专户。

7. 信息披露

公司将按照《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关要求，及时履行信息披露义务。

8. 关联关系说明

公司、越南思泉及合并报表范围内的子公司拟向不存在关联关系的金融机构

购买理财产品，本次使用部分暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理不会构成关联交易。

四、投资风险分析及风险控制措施

1. 投资主要风险

（1）尽管购买的理财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，不排除该项投资受到市场剧烈波动的影响；

（2）公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量的介入，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和职业道德风险。

2. 拟采取的风险控制措施

（1）公司将严格遵守审慎投资原则，选择低风险、流动性好的投资品种，不用于证券投资、衍生品投资等高风险投资。选择与信誉好、规模大、有能力保障资金安全的金融机构进行现金管理业务合作。

（2）公司财务部将及时分析和跟踪银行等金融机构的现金管理产品投向、项目进展情况，如评估发现存在可能影响资金安全的风因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

（3）公司内审部门对理财资金使用和保管情况进行日常监督，定期对理财资金使用情况进行审计、核实。

（4）公司独立董事及审计委员会可以对资金使用情况进行监督与核查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

（5）公司将严格根据法律法规及深圳证券交易所规范性文件等相关规定，及时履行信息披露义务。

五、对公司日常经营的影响

公司本次使用部分暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理，是在确保不影响募集资金正常使用，并有效控制风险的前提下实施，不会影响公司日常经营

和募集资金项目建设的正常开展，不存在变相改变募集资金用途的情况，不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的情形。通过进行适度的现金管理，可以提高募集资金和自有资金的使用效率，进一步增加公司收益，符合全体股东的利益。

对于使用部分暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理事项，公司将根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》等相关规定，进行会计核算及列报。

六、审议程序

公司于 2026 年 8 月 26 日召开了第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的情况下，同意公司及越南思泉使用不超过人民币 2 亿元（含本数，或等值外币）的暂时闲置募集资金进行现金管理，以及公司及合并报表范围内的子公司使用不超过人民币 3.3 亿元（含本数，或等值外币）的暂时闲置自有资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品。上述额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述审批期限与授权额度内，资金可循环滚动使用，期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不得超过投资额度。同时，原 2025 年 10 月 28 日经公司第四届董事会第五次会议审议通过的《关于使用部分暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》中关于现金管理的额度，于本议案经董事会审议通过之日起作废。

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和自有资金进行现金管理事项已经公司董事会审议通过，履行了必要的决策程序，符合《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定。公司本次使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理事项不会影响募集资金项目建设和募集资金使用，在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，公司使用暂时闲置的募集资金和自有资金进行现金管理，可以提高资金使用效率，获得一定的收益，符合公司和全体股东的利益。保荐机构对公司本次使用闲置募集资金和自有

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《长城证券股份有限公司关于广东思泉新材料股份有限公司使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

王广红

姜南雪

长城证券股份有限公司

年 月 日