

中信证券股份有限公司
关于福建马坑矿业股份有限公司
使用闲置募集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”或“保荐人”）作为福建马坑矿业股份有限公司（以下简称“马矿股份”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐人，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》等有关规定，对公司使用闲置募集资金进行现金管理事项进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意福建马坑矿业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2026〕1636号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）（以下简称本次发行）12,350.00万股，每股面值人民币1.00元，发行价格为人民币6.65元/股，募集资金总额为人民币82,127.50万元，扣除各项发行费用人民币6,287.77万元（不含增值税）后，募集资金净额为人民币75,839.73万元。

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次发行新股的资金到位情况进行了审验，并于2026年8月27日出具了《验资报告》（华兴验字[2026]26010760026号）。

公司对募集资金采取了专户存储管理，并与保荐人、募集资金专户开户银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，具体内容详见公司于2026年8月31日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《福建马坑矿业股份有限公司首次公开发行股票主板上市公告书》。

二、募集资金投资项目情况

根据《福建马坑矿业股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市招股说明书》《福建马坑矿业股份有限公司关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金

额的公告》，公司首次公开发行股票所募集的资金扣除发行费用后，将投资于以下项目：

单位：万元

序号	募集资金投资项目	投资总额	调整前拟投入募集资金金额	调整后拟投入募集资金金额
1	马坑铁矿采选扩能工程项目	320,510.83	100,000.00	75,839.73
合计		320,510.83	100,000.00	75,839.73

由于募集资金投资项目建设需要一定周期，根据募集资金投资项目建设进度，现阶段募集资金出现暂时闲置的情况。

三、使用闲置募集资金进行现金管理的情况

（一）现金管理目的

为提高公司募集资金使用效率，在确保不影响募集资金投资项目的建设，保障募集资金安全的前提下，公司将合理使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，以更好地发挥募集资金效益，增加公司收益。

（二）现金管理投资金额

公司拟使用不超过人民币 70,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，本次审议额度的有效期为公司董事会审议通过之日起 12 个月，到期后需重新履行审议程序。在前述额度和期限范围内，额度可循环滚动使用，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）不应超过上述额度。

（三）资金来源

本次现金管理的资金来源为公司 2026 年首次公开发行股票部分闲置募集资金。截至 2026 年 9 月 30 日，公司募集资金总体情况如下：

发行名称	2026 年首次公开发行股票		
募集资金到账时间	2026 年 8 月 27 日		
募集资金总额	82,127.50 万元		
募集资金净额	75,839.73 万元		
超募资金总额	☒ 不适用 ☐ 适用，_____万元		
募集资金使用情况	项目名称	累计投入进度（%）	达到预定可使用状态时间

	马坑铁矿采选扩能工程项目	-	2030 年 12 月
是否影响募投项目实施	☐ 是 ☒ 否		

（四）投资方式

公司将按照相关规定严格控制风险，拟使用暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、单项产品期限最长不超过 12 个月的各类保本型现金管理产品，包括但不限于结构性存款、大额存单、国债逆回购、银行理财产品等。本次投资不存在变相改变募集资金用途的行为，不影响募投项目建设及募集资金使用，不存在损害股东利益的情形。公司与提供现金管理产品和理财产品的金融机构将不存在关联关系。

（五）现金管理收益分配

公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理所获得的收益归公司所有。现金管理产品到期后，募集资金本金及收益将及时归还至募集资金专户，优先用于补足募集资金投资项目投资金额不足的部分，并严格按照中国证监会及上海证券交易所关于募集资金监管措施的要求进行管理和使用。

四、公司履行的审议程序

公司已于 2026 年 10 月 26 日召开第八届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。上述事项在公司董事会审批权限范围内，无需提交股东会审议。

五、投资风险分析及风控措施

（一）投资风险

公司拟选择安全性高、流动性好的保本型理财产品，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适时、适量地介入，不排除该项投资受到市场波动的影响。

（二）风险控制措施

1、公司将严格遵守审慎投资原则，严格筛选现金管理受托方，选择信誉好、规模大、资金安全保障能力强、具有合法经营资格的金融机构。

2、公司将按照《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》以及公司的《募集资金管理办法》等有关规定办理相关业务。

3、公司独立董事、董事会审计委员会有权对募集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。

4、公司财务部建立台账对投资的产品进行管理，建立健全会计账目，做好资金使用的账务核算工作。

5、公司将依据上海证券交易所的相关规定，及时做好相关信息披露工作。

六、投资对公司的影响

公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，是在确保不影响公司募集资金投资计划正常开展的前提下进行，有利于提高募集资金使用效率，符合公司及全体股东利益，不会影响公司募集资金投资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。

公司本次使用闲置募集资金开展现金管理，将根据财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》及其他相关规定与指南进行会计核算及列报。最终会计处理以会计师年度审计确认后的结果为准。

七、保荐人意见

经核查，保荐人认为：公司本次使用闲置募集资金进行现金管理事项，已经公司董事会审议通过，履行了必要的审议程序，符合《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。公司本次闲置募集资金进行现金管理事项不存在变相改变募集资金用途的情况，不会影响募集资金投资项目的正常进行。公司通过进行现金管理，有利于提高资金使用效率，符合公司和全体股东的利益。

综上，保荐人对公司使用闲置募集资金进行现金管理事项无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于福建马坑矿业股份有限公司使用
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：



王成亮



陈 拓

