

中信证券股份有限公司

关于广东利元亨智能装备股份有限公司

2023 年度募集资金存放和实际使用情况的专项核查意见

根据《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）》以及《广东利元亨智能装备股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”）等相关规定，中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐人”）作为广东利元亨智能装备股份有限公司（以下简称“利元亨”或“公司”）持续督导的保荐人，对利元亨2023年募集资金存放和实际使用情况进行了核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额及资金到位情况

1、首次公开发行募集资金

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意广东利元亨智能装备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1804号）同意，公司首次公开发行人民币普通股股票 2,200.00 万股，发行价格为每股人民币 38.85 元，募集资金总额合计人民币 854,700,000.00 元，扣除发生的券商承销保荐费后的募集资金人民币 791,729,575.47 元。另扣减其他发行费用人民币 33,170,347.60 元后本次发行股票募集资金净额为人民币 758,559,227.87 元。

上述募集资金已于 2021 年 6 月 25 日全部到位，经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2021 年 6 月 25 日出具了安永华明（2021）验字第 61566274_G01 号《验资报告》。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意广东利元亨智能装备股份有限公司向不特定对象发行可转债注册的批复》（证监许可〔2022〕2066号）同意，

公司向不特定对象发行可转换公司债券每张面值人民币 100 元，面值总额为人民币 950,000,000.00 元，扣除发生的券商承销保荐费人民币 6,674,528.30 元后的募集资金为人民币 943,325,471.70 元。另扣减其他发行费用人民币 3,391,037.75 元后，本次实际募集资金净额为人民币 939,934,433.95 元。

上述募集资金已于 2022 年 10 月 28 日全部到位，经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2022 年 10 月 28 日出具了安永华明（2022）验字第 61566274_G01 号验资报告。

（二）募集资金使用及结余情况

1、首次公开发行募集资金

截至 2023 年 12 月 31 日，公司首次公开发行募集资金使用及余额情况如下：

单位：万元

项目	金额
募集资金总额	85,470.00
减：发行费用	9,614.08
募集资金净额	75,855.92
减：直接投入募集资金投资项目	60,023.07
减：募集资金永久性补充流动资金	10,000.00
减：闲置募集资金购买理财产品	-
加：累计取得理财收益	1,796.42
加：利息收入扣除手续费净额	223.90
截至2023年12月31日募集资金专户余额	7,853.17

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

截至 2023 年 12 月 31 日，公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用及余额情况如下：

单位：万元

项目	金额
募集资金总额	95,000.00
减：发行费用	1,006.56

募集资金净额	93,993.44
减：直接投入募集资金投资项目	22,346.89
减：募集资金永久性补充流动资金	24,999.93
减：闲置募集资金购买理财产品	10,000.00
减：闲置募集资金暂时补充流动资金	28,060.00
加：累计取得理财收益	758.73
加：利息收入扣除手续费净额	66.74
截至2023年12月31日募集资金专户余额	9,412.08

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，依照《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律法规的规定，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》。

（二）募集资金监管协议情况

1、首次公开发行募集资金

公司、保荐人中信证券股份有限公司共同与募集资金专户所在银行招商银行股份有限公司惠州分行、中国建设银行股份有限公司惠州市分行、中国工商银行股份有限公司惠州惠城支行、华夏银行深圳龙岗支行和惠州农村商业银行股份有限公司麦地南支行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，协议的履行不存在问题。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

公司、保荐人中信证券股份有限公司共同与募集资金专户所在银行中国工商银行股份有限公司惠州惠城支行、华夏银行深圳龙岗支行、上海浦东发展银行惠州惠城支行、兴业银行股份有限公司惠州分行、招商银行股份有限公司惠州分行、中国建设银行股份有限公司惠州江城支行、中国银行股份有限公司惠州长寿路支行、中信银行佛山分行营业部和惠州农村商业银行股份有限公司麦地南支行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述协议与上海证券交易所三方监

管协议范本不存在重大差异，协议的履行不存在问题。

(三) 募集资金专户存储情况

1、首次公开发行募集资金

公司严格按照三方监管协议的规定，存放、使用、管理募集资金，截至 2023 年 12 月 31 日首次公开发行募集资金存放情况如下：

序号	开户银行	银行账号	截至2023年12月31日募集资金余额 (人民币万元)
1	招商银行股份有限公司 惠州分行	752900141510666	14.72
2	中国建设银行股份有限公司 惠州江城支行	44050171873700001153	131.07
3	中国工商银行股份有限公司 惠州惠城支行	2008020829200227770	3.08
4	华夏银行深圳龙岗支行	10864000001091757	0.05
5	惠州农村商业银行股份 有限公司麦地南支行	80020000016463724	7,704.25
合计			7,853.17

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

公司严格按照三方监管协议的规定，存放、使用、管理募集资金，截至 2023 年 12 月 31 日向不特定对象发行可转换公司债券募集资金存放情况如下：

序号	开户银行	银行账号	截至2023年12月31日 募集资金余额 (人民币万元)
1	中国工商银行股份有限公司 惠州惠城支行	2008020829200695657	5.42
2	华夏银行深圳龙岗支行	10864000001147340	3,952.04
3	上海浦东发展银行惠州惠城 支行	40060078801600000182	3,053.01
4	兴业银行股份有限公司惠州 分行	393110100100745428	4.41
5	招商银行股份有限公司惠州 分行	752900141510606	487.35
6	中国建设银行股份有限公司 惠州江城支行	44050171873700001403	1.46
7	中国银行股份有限公司惠州 长寿路支行	665276434957	982.35

序号	开户银行	银行账号	截至2023年12月31日 募集资金余额 (人民币万元)
8	中信银行佛山分行营业部	8110901012801516188	917.98
9	惠州农村商业银行股份有限公司麦地南支行	80020000019044766	8.06
合计			9,412.08

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金实际使用情况见附件 1. “募集资金使用情况对照表”。

(二) 募投项目的延期情况

1、首次公开发行募集资金

2023 年 7 月 24 日公司召开的第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第二十一次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，根据公司募集资金投资项目的实际进展情况，公司决定将“工业机器人智能装备研发中心项目”达到预定可使用状态日期延长至 2024 年 7 月。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在募投项目的延期的情况。

(三) 募投项目先期投入及置换情况

1、首次公开发行募集资金

根据安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《广东利元亨智能装备股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项鉴证报告》（安永华明（2021）专字第 61566274_G07 号），截至 2021 年 7 月 25 日，公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项合计人民币 3,779.36 万元。

公司于 2021 年 8 月 11 日召开的第二届董事会第一次会议及第二届监事会第一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 3,779.36

万元。

具体内容详见公司于 2021 年 8 月 12 日在上海证券交易所网站披露的《广东利元亨智能装备股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》（公告编号：2021-013）。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

根据安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《广东利元亨智能装备股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项鉴证报告》（安永华明（2022）专字第 61566274_G08 号），截至 2022 年 11 月 4 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项合计人民币 6,908.98 万元，以及发行费用人民币 339.10 万元。

公司于 2022 年 11 月 10 日召开的第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十四次会议审议并通过《关于公司拟使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 6,908.98 万元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币 339.10 万元置换从自筹资金账户支付的发行费用。

具体内容详见公司于 2022 年 11 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《广东利元亨智能装备股份有限公司关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的公告》（公告编号：2022-087）。

（四）用募集资金补充流动资金情况

1、首次公开发行募集资金

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用募集资金补充流动资金人民币 100,000,000.00 元。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用募集资金补充流动资金人民币 249,999,340.00 元。

公司于 2023 年 5 月 17 日召开的第二届董事会第二十五次会议、第二届监事

会第十八次会议审议并通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司将不超过人民币 30,000 万元（包含 30,000 万元）的部分闲置募集资金临时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 18 日在上海证券交易所网站披露的《广东利元亨智能装备股份有限公司关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》（公告编号：2023-055）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用募集资金暂时补充流动资金人民币 280,600,000.00 元。

（五）用闲置募集资金进行现金管理的情况

1、首次公开发行募集资金

公司于 2023 年 7 月 11 日召开第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第二十次会议，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》，同意公司拟使用最高额度不超过人民币 15,000 万元闲置募集资金进行现金管理，投资期限不超过 12 个月，在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。

具体内容详见公司于 2023 年 7 月 12 日在上海证券交易所网站披露的《广东利元亨智能装备股份有限公司关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-080）。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在使用暂时闲置首次公开发行股票募集资金进行现金管理的情况。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

公司于 2023 年 10 月 27 日召开了第二届董事会第三十三次会议、第二届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司拟使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响公司募集资金投资项目正常实施、不影响公司正常生产经营以及确保募集资金安全的前提下，使用总额不超过人民币 3.00 亿元（含本数）的暂时闲置可转换公司债券募集资金进行现金管理，投资期限不超过 12 个月。在前述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，董事会授权公司管理层负责日常实施及办理具

体事务，包括但不限于产品选择、实际投资金额确定、协议的签署等。

具体内容详见公司于 2023 年 10 月 28 日在上海证券交易所网站披露的《广东利元亨智能装备股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-112）。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金已购买结构性存款。具体情况如下：

单位：万元人民币

发行机构名称	产品名称	产品类型	购买金额	起止日期	预期年化收益率
中信银行佛山分行营业部	共赢慧信汇率挂钩人民币结构性存款 00629 期	结构性存款	10,000	2023/10/21 - 2024/1/19	1.05%-2.70%

（六）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

（七）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况。

（八）节余募集资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在节余募集资金使用情况。

（九）募集资金使用的其他情况

1、首次公开发行募集资金

公司于 2021 年 8 月 11 日召开的第二届董事会第一次会议及第二届监事会第一次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》。同意公司在募集资金投资项目施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票支付(含背书转让支付)募投项目资金,并以募集资金等额置换,本议案无需提交股东大会审议。

具体内容详见公司于 2021 年 8 月 12 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2021-014）。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

公司于 2022 年 11 月 10 日召开第二届董事会第十八次会议及第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票支付（含背书转让支付）募投项目资金，并以募集资金等额置换。

具体内容详见公司于 2022 年 11 月 11 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东利元亨智能装备股份有限公司关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2022-089）。

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第二届董事会第二十四次会议及第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用商业承兑汇票及数字化应收账款债权凭证支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用商业承兑汇票及数字化应收账款债权凭证支付募投项目资金，并以募集资金等额置换。

具体内容详见公司于 2023 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东利元亨智能装备股份有限公司关于使用商业承兑汇票及数字化应收账款债权凭证支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2023-042）。

公司于 2024 年 3 月 25 日收到江苏省无锡市中级人民法院出具的《民事裁定书【（2024）苏 02 民初 69 号】》《民事裁定书【（2024）苏 02 民初 70 号】》，获悉公司于中信银行佛山分行营业部开设的募集资金专用账户中有人民币 898.23 万元被江苏省无锡市中级人民法院以财产保全的名义冻结。本次公司银行账户被冻结系无锡先导智能装备股份有限公司以专利权纠纷为由，向江苏省无锡市中级人

民法院申请财产保全，公司作为被申请人在中信银行佛山分行营业部开设的募集资金专用账户部分资金被江苏省无锡市中级人民法院冻结，冻结金额为 898.23 万元，除上述账户部分资金被冻结外，账户内其他资金可正常使用，公司其他银行账户不存在使用限制等异常情况。

具体内容详见公司于 2024 年 3 月 26 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东利元亨智能装备股份有限公司关于募集资金专用账户部分资金被冻结的公告》（公告编号：2024-023）。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在变更募集资金投资项目或募投项目发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

经公司自查及保荐人定期核查，2023 年度公司以募集资金等额置换使用银行承兑汇票支付（含背书转让支付）的首次公开发行募集资金投资项目（以下简称“首发募投项目”）资金时，有一笔金额为人民币 660.69 万元已用于支付首发募投项目款项的自开银行承兑汇票于 2023 年 12 月 19 日到期，因付款操作失误提前于 2023 年 9 月 21 日进行等额置换。该笔募集资金占公司 2023 年末净资产的 0.27%，占公司首次公开发行股票并上市募集资金净额的 0.87%，占比相对较小，不会对公司募集资金投资项目的实施产生重大不利影响。除上述情形外，公司 2023 年度每月定期置换临近到期时间的自开银行承兑汇票和背书转让的银行承兑汇票，置换时间不存在重大异常情况。

公司相关人员已进一步加强对募集资金管理制度的学习，确保募集资金使用规范运行。除上述情形外，公司已按照《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》以及公司《募集资金管理办法》等相关规定管理募集资金专项账户，募集资金投资项目按计划实施。公司募集资金使用与管理合法、有效，且严格履行了信息披露义务，不存在未及、不真实、不正确、不完整披露情况，不存在募集资金管理违规情况。

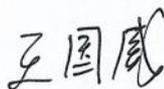
六、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：2023 年度公司募集资金存放和使用情况符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》《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》等有关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金具体使用情况与披露情况一致，除本报告“募集资金使用及披露中存在的问题”中所陈述的事项外，不存在其他募集资金使用违反相关规定的情形。

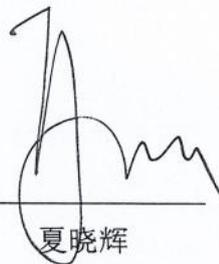
（以下无正文）

(本页无正文, 为《中信证券股份有限公司关于广东利元亨智能装备股份有限公司 2023 年度募集资金存放和实际使用情况的专项核查意见》之签章页)

保荐代表人(签名):



王国威



夏晓辉

中信证券股份有限公司



2024年4月19日

附件 1 募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

募集资金总额		1,698,493,661.82				本年度投入募集资金总额			504,661,748.98			
变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额			1,173,698,968.99			
变更用途的募集资金总额比例（%）		-										
承诺投资项目	已变更项目， 含部分变更 （如有）	募集资金承 诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入 金额①	本年度投入金额	截至期末累计投入 金额②	截至期末累计投入金 额与承诺投入金额的 差额 ③=②-①	截至期末 投入进度 （%） ④=②/ ①	项目达到预 定可使用状 态日期	本年度实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变化
1、首次公开发行募集资金												
工业机器人 智能装备生 产项目	否	566,839,800.00	530,267,927.87	530,267,927.87	328,089,450.08	538,030,549.10	7,762,621.23	101.46% （附注2）	2023年6月 （已完工）	23,251,139.21	不适用 （附注3）	否
工业机器人 智能装备研 发中心项目	否	128,291,300.00	128,291,300.00	128,291,300.00	22,193,150.28	62,200,169.02	-66,091,130.98	48.48%	2024年7月	不适用	不适用	否
补充流动资 金	否	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计		795,131,100.00	758,559,227.87	758,559,227.87	350,282,600.36	700,230,718.12	-58,328,509.75	92.31%				
2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金												

锂电池前中段专机及整线成套装备产业化项目	否	700,000,000.00	689,934,433.95	689,934,433.95	154,379,148.62	223,468,910.87	-466,465,523.08	32.39%	2024年11月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	250,000,000.00	250,000,000.00	250,000,000.00	-	249,999,340.00	-660.00	99.9997%	不适用	不适用	不适用	否
合计		950,000,000.00	939,934,433.95	939,934,433.95	154,379,148.62	473,468,250.87	-466,466,183.08	50.37%				
总计		1,745,131,100.00	1,698,493,661.82	1,698,493,661.82	504,661,748.98	1,173,698,968.99	-524,794,692.83	/	/	/	/	/
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（二）募投项目的延期情况”											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（三）募投项目先期投入及置换情况”											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（四）用募集资金补充流动资金情况”											
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（五）用闲置募集资金进行现金管理的情况”											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用											
募集资金结余的金额及形成原因	不适用											
募集资金其他使用情况	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（九）募集资金使用的其他情况”											

注1：“本年度投入金额”、“截至期末累计投入金额②”、“本年度投入募集资金总额”和“已累计投入募集资金总额”包括募投项目公司预先投入金额。

注2：工业机器人智能装备生产项目截至期末承诺投资金额 530,267,927.87元，实际投资金额538,030,549.10元，实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 7,762,621.23元，差异原因主要为项目执行超过项目预算，超出预算部分资金来源为募投资金的理财收益及利息收入。

注3：自工业机器人智能装备生产项目自2023年6月完成验收转固投入使用，尚未达到投产满1年的统计节点。