

国金证券股份有限公司

关于北京东土科技股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”、“保荐机构”）作为北京东土科技股份有限公司（以下简称“东土科技”、“公司”）向特定对象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》、《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2024 年修订）》及《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（2023 年 12 月修订）》等有关规定，对东土科技 2024 年度募集资金存放和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）募集资金金额及到位时间

1.经中国证券监督管理委员会《关于同意北京东土科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕4069号）核准，公司以简易程序向特定对象发行人民币普通股（A股）20,253,164股，发行价格为7.90元/股，募集资金总额为159,999,995.60元，扣除总发行费用5,288,918.08元，实际募集资金净额为人民币154,711,077.52元。（其中：募集资金到位前支付首期保荐承销费用3,867,924.53元，实际募集资金到账金额为156,132,071.07元）。募集资金已于2021年12月31日划至公司指定账户，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以简易程序向特定对象发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了编号为XYZH/2021TJAA10171的《验资报告》，确认本次发行的新增注册资本及股本情况。

2.经中国证券监督管理委员会《关于同意北京东土科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1272号）同意注册，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）81,775,700股，发行价格为10.70元/股，募集资金

总额为874,999,990.00元，扣除发行费用15,177,146.89元，实际募集资金净额为人民币859,822,843.11元。（其中：募集资金到位前支付首期保荐承销费用12,000,000.00元，实际募集资金到账金额为862,999,990.00元）。募集资金已于2023年7月27日划至公司指定账户，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司向特定对象发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了编号为XYZH2023BJAG1B0235的《验资报告》，确认本次发行的新增注册资本及股本情况。

（二）募集资金以前年度使用金额

1.截至2023年12月31日，公司2021年以简易程序向特定对象发行人民币普通股的募集资金使用情况及年末金额如下表所示：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金金额合计	159,999,995.60
减：已支付发行费用（含税）	5,606,253.16
募集资金净额	154,393,742.44
减：募集资金投入金额	132,304,075.26
其中：工业互联网通信设备研发升级建设项目	66,466,507.20
信息化升级项目	23,409,848.08
永久补充流动资金	42,427,719.98
加：利息收入	672,923.15
减：银行手续费	2,646.48
募集资金专户余额合计	22,759,943.85

2.截至2023年12月31日，公司2023年向特定对象发行人民币普通股的募集资金使用情况及年末金额如下表所示：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金金额合计	874,999,990.00
减：募集资金投入金额	289,377,884.28
其中：数字工厂智能控制解决方案项目	16,171,405.59
数字建造及智能工程装备控制解决方案项目	9,214,113.46
研发和实训展示中心项目	1,824,628.02
偿还银行借款和补充流动资金	262,167,737.21

项目	金额
减：临时补充流动资金	200,000,000.00
加：利息收入	2,712,518.99
减：银行手续费	2,185.66
募集资金专户余额合计	388,332,439.05

（三）募集资金本年度使用金额及年末余额

公司以前年度已使用募集资金 421,681,959.54 元；2024 年度使用募集资金金额为 106,079,542.98 元。截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金 527,761,502.52 元，累计收到的利息收入扣除银行手续费等的净额为 8,175,405.26 元，剩余募集资金余额 509,795,859.15 元（其中募集资金专户余额为 169,795,859.15 元，临时补充流动资金为 250,000,000.00 元，现金管理未到期余额 90,000,000.00 元）。具体情况如下：

1.截至2024年12月31日，公司2021年以简易程序向特定对象发行人民币普通股的募集资金使用情况及年末金额如下表所示：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金金额合计	159,999,995.60
减：已支付发行费用（含税）	5,606,253.16
募集资金净额	154,393,742.44
减：募集资金投入金额	155,245,210.91
其中：工业互联网通信设备研发升级建设项目	89,407,642.85
信息化升级项目	23,409,848.08
永久补充流动资金	42,427,719.98
加：利息收入	866,778.44
减：银行手续费	3,533.94
减：结余金额补充流动资金	11,776.03
募集资金专户余额合计	0.00

2.截至2024年12月31日，公司2023年向特定对象发行人民币普通股的募集资金使用情况及年末金额如下表所示：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金金额合计	874,999,990.00
减：募集资金投入金额	372,516,291.61
其中：数字工厂智能控制解决方案项目	79,269,574.50
数字建造及智能工程装备控制解决方案项目	17,962,865.77
研发和实训展示中心项目	13,116,114.13
偿还银行借款和补充流动资金	262,167,737.21
泛在互联的工业操作系统项目	-
减：临时补充流动资金	250,000,000.00
减：现金管理	90,000,000.00
加：利息收入	7,315,016.42
减：银行手续费	2,855.66
募集资金专户余额合计	169,795,859.15

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效益，保护投资者的合法利益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》、《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》和《北京东土科技股份有限公司章程》的相关规定，结合实际情况，制定了《募集资金管理办法》。公司严格执行《募集资金管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，并就2021年以简易程序向特定对象发行人民币普通股的募集资金会同中信建投证券股份有限公司于2022年1月5日分别与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行、中国建设银行股份有限公司北京石景山支行签订了《募集资金三方监管协议》，北京银行股份有限公司中关村海淀园支行募集资金专用账户中的募集资金已按照募集资金用途支出完毕，公司已于2023年2月22日办理完注销相关募集资金专用账户手续，中国建设银行股份有限公司募集资金专用账户中的募集资金已按照募集资金用途支出完毕，且募集资金专用账户不再使用，公司已于2024年12月30日办理完注销相关募集资金专用账户手续，并将账户中的余额11,776.03元人民币（募集资金产生的利息收入）全部转入公司基本账户，公司与国金证券股份有限公司

和中国建设银行股份有限公司北京石景山支行签订的《募集资金三方监管协议》随之终止；2023年4月6日因公司持续督导机构已发生变更，为规范公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金的存放、使用和管理，公司与持续督导机构国金证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司北京石景山支行重新签署了《募集资金三方监管协议》；就2023年向特定对象发行人民币普通股的募集资金会同国金证券股份有限公司于2023年7月31日分别与江苏银行股份有限公司北京石景山支行、中国银行股份有限公司北京杨庄东路支行、兴业银行股份有限公司北京鲁谷支行、中国建设银行北京古城支行签订了《募集资金三方监管协议》。

（二）募集资金专户存储情况

1.截至2024年12月31日，2021年以简易程序向特定对象发行人民币普通股的募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	余额
北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	20000010566600067570222	0.00
中国建设银行股份有限公司北京石景山支行	11050164530000001065	0.00
合计	—	0.00

注：2024年12月，募集资金已按照募集资金用途支出完毕，募集资金专用账户不再使用，公司已办理完注销相关募集资金专用账户手续。

2.截至2024年12月31日，2023年向特定对象发行人民币普通股的募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	余额		
		募集资金	利息收入	合计
江苏银行股份有限公司北京石景山支行	32290188000080863	-	284,180.21	284,180.21
中国银行股份有限公司北京杨庄东路支行	327273766103	57,095,339.23	931,850.00	58,027,189.23
兴业银行股份有限公司北京鲁谷支行	321560100100100845	107,913,085.87	3,195,687.33	111,108,773.20
中国建设银行北京古城支行	11050164530000001316	330,192.13	45,524.38	375,716.51
合计	—	165,338,617.23	4,457,241.92	169,795,859.15

三、本年度募集资金实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		103,500.00		本年度投入募集资金总额			10,607.96			
报告期内变更用途的募集资金总额		5,000.00		已累计投入募集资金总额			52,776.15			
累计变更用途的募集资金总额		5,000.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		4.83%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)= (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
承诺投资项目										
2021年以简易程序向特定对象发行人民币普通股的募集资金：										
1.工业互联网通信设备研发升级建设项目	否	8,850.00	8,850.00	2,294.11	8,940.76	101.03%	2024年12月	不适用	不适用	否
2.信息化升级项目	否	2,350.00	2,350.00	-	2,340.98	99.62%	2023年6月	不适用	不适用	否
3.补充流动资金	否	4,800.00	4,271.11	-	4,242.77	99.34%	不适用	不适用	不适用	否
项目小计	—	16,000.00	15,471.11	2,294.11	15,524.51	100.35%	—	—	—	—
2023年向特定对象发行人民币普通股的募集资金：										
1.数字工厂智能控制解决方案项目	是	27,641.18	35,700.00	6,309.82	7,926.96	22.20%	2026年10月	不适用	不适用	是
2.数字建造及智能工程装备控制解决方案项目	是	12,505.88	8,800.00	874.88	1,796.29	20.41%	2026年10月	不适用	不适用	是
3.研发和实训展示中心项目	是	21,102.94	11,750.00	1,129.15	1,311.61	11.16%	2026年10月	不适用	不适用	是
4.偿还银行借款和补充流	否	26,250.00	26,250.00	-	26,216.78	99.87%	不适用	不适用	不适用	否

动资金										
5.泛在互联的工业操作系统项目	是		5,000.00	-	-	0.00%	2027年10月	不适用	不适用	否
项目小计	—	87,500.00	87,500.00	8,313.85	37,251.64	42.57%	—	—	—	—
承诺投资项目小计	—	103,500.00	102,971.11	10,607.96	52,776.15	—	—	—	—	—
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计	—	103,500.00	102,971.11	10,607.96	52,776.15	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>2022年12月26日公司召开了开第六届董事会第十九次会议及第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，因硬件设施采购未能及时到位、委托研发的项目建设周期与产品预计交付时间延迟，公司结合募投项目“信息化升级项目”的实际建设进展，同意在实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，将募投项目“信息化升级项目”预计达到可使用状态的日期延期至2023年6月30日。延期事项不存在变相改变募集资金投向和对公司生产经营产生重大影响的情形，项目可行性未发生重大变化。截至2023年6月30日，公司信息化升级项目已达到预定可使用状态并已结项。</p> <p>公司募集资金投资项目工业互联网通信设备研发升级建设项目、数字工厂智能控制解决方案项目、数字建造及智能工程装备控制解决方案项目、研发和实训展示中心项目、泛在互联的工业操作系统项目为研发投入，信息化升级项目为公司信息系统建设相关投入，均不新增生产设备，不直接产生经济效益，未做项目经济效益预测，不适用“是否达到预计效益”。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司于2024年10月24日召开第六届董事会第四十六次会议及第六届监事会第三十次会议，审议通过了《关于新增募集资金投资项目及部分募集资金投资项目变更的议案》，同意公司新增募投项目和部分募投项目增加投资额及内部投资结构、实施方式和地点的调整。</p> <p>公司计划对募投项目进行以下调整：1、新增“泛在互联的工业操作系统项目”；2、“数字工厂智能控制解决方案项目”增加投资金额，取消“房屋购置与建设”费用，改为“场地租赁”费用；3、“数字建造及智能工程装备控制解决方案项目”和“研发和实训展示中心项目”取消“房屋购置与建设”费用，改为“场地租赁”费用。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>公司于 2024 年 10 月 24 日召开第六届董事会第四十六次会议及第六届监事会第三十次会议，审议通过了《关于新增募集资金投资项目及部分募集资金投资项目变更的议案》，同意将数字工厂智能控制解决方案项目、数字建造及智能工程装备控制解决方案项目和研发和实训展示中心项目的实施地点由北京市石景山区工联科创中心 1 号楼 8-10 层变更为北京市石景山区。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>公司于 2024 年 10 月 24 日召开第六届董事会第四十六次会议及第六届监事会第三十次会议，审议通过了《关于新增募集资金投资项目及部分募集资金投资项目变更的议案》，同意将数字工厂智能控制解决方案项目、数字建造及智能工程装备控制解决方案项目和研发和实训展示中心项目的实施方式由房屋购置变更为房屋租赁方式。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>2023 年 8 月 29 日,公司召开了第六届董事会第三十次会议和第六届监事会第二十次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司对 2023 年向特定对象发行人民币普通股的募集资金项目，在募投项目实施期间使用募集资金置换预先投入募投项目 1,773.41 万元及已支付发行费用的自筹资金 230 万元，合计置换金额 2,003.41 万元。独立董事发表了明确同意意见。同时，保荐机构国金证券股份有限公司对上述事项无异议，并出具了《国金证券股份有限公司关于北京东土科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的核查意见》；信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对上述事项出具了 XYZH/2023BJAG1F0417《关于北京东土科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的鉴证报告》。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>公司于 2023 年 8 月 18 日召开第六届董事会第二十九次会议及第六届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求和正常进行的前提下，使用不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>2024 年 3 月 19 日，公司将上述 20,000 万元用于暂时补充流动资金的闲置募集资金全部提前归还至募集资金专用账户。</p> <p>公司于 2024 年 3 月 20 日召开第六届董事会第三十七次会议及第六届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求和正常进行的前提下，使用不超过人民币 25,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>2024 年 3 月，公司已将 25,000 万元募集资金暂时补充流动资金。</p>
<p>用闲置募集资金进行现金管理情况</p>	<p>公司于 2024 年 8 月 14 日召开第六届董事会第四十二次会议及第六届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资建设进度，并在有效控制风险的前提下，使用总额不超过 55000 万元人民币的闲置募集资金进行现金管理，包</p>

	<p>包括但不限于协定存款、通知存款、定期存款、可转让大额存单及结构性存款等产品，在该额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限不超过董事会通过之日起 12 个月。</p> <p>截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用募集资金进行现金管理的资金余额 9,000.00 万元。</p>
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	<p>截至 2024 年 12 月 31 日，2021 年以简易程序向特定对象发行人民币普通股的募集资金项目已达到预定可使用状态并已结项，结余金额低于该项目募集资金净额的 5%，用于永久补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>(1) 2021 年以简易程序向特定对象发行人民币普通股的募集资金项目：截至 2024 年 12 月 31 日，项目已达到预定可使用状态并已结项，结余金额低于该项目募集资金净额的 5%，用于永久补充流动资金。</p> <p>(2) 2023 年向特定对象发行人民币普通股的募集资金项目：截至 2024 年 12 月 31 日，尚未使用的资金中，除用于暂时性补充流动资金 25,000.00 万元，用于现金管理 9,000.00 万元，剩余募集资金存放于专项账户中。尚未使用的募集资金将按计划投入数字工厂智能控制解决方案项目、数字建造及智能工程装备控制解决方案项目、研发和实训展示中心项目、偿还银行借款和补充流动资金、泛在互联的工业操作系统项目。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、工业互联网通信设备研发升级建设项目因使用部分利息支付，实际投资进度超过 100%。</p>

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
数字工厂智能控制解决方案项目	数字工厂智能控制解决方案项目	35,700.00	6,309.82	7,926.96	22.20%	2026年10月	不适用	不适用	否
数字建造及智能工程装备控制解决方案项目	数字建造及智能工程装备控制解决方案项目	8,800.00	874.88	1,796.29	20.41%	2026年10月	不适用	不适用	否
研发和实训展示中心项目	研发和实训展示中心项目	11,750.00	1,129.15	1,311.61	11.16%	2026年10月	不适用	不适用	否
泛在互联的工业操作系统项目	不适用	5,000.00	0.00	0.00	0.00%	2027年10月	不适用	不适用	否
合计	-	61,250.00	8,313.85	11,034.86	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)	公司于2024年10月24日召开第六届董事会第四十六次会议及第六届监事会第三十次会议,审议通过了《关于新增募集资金投资项目及部分募集资金投资项目变更的议案》,同意公司新增募投项目和部分募投项目增加投资额及内部投资结构、实施方式和地点的调整。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	公司计划对募投项目进行以下调整:1、新增“泛在互联的工业操作系统项目”;2、“数字工厂智能控制解决方案项目”增加投资金额,取消“房屋购置与建设”费用,改为“场地租赁”费用;3、“数字建造及智能工程装备控制解决方案项目”和“研发和实训展示中心项目”取消“房屋购置与建设”费用,改为“场地租赁”费用。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	公司募集资金投资项目数字工厂智能控制解决方案项目、数字建造及智能工程装备控制解决方案项目、研发和实训展示中心项目、泛在互联的工业操作系统项目为研发投入,均不新增生产设备,不直接产生经济效益,未做项目经济效益预测,不适用“是否达到预计效益”。								

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符,不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况,不存在募集资金违规使用的情形。

六、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：公司 2024 年度募集资金存放和实际使用情况符合《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2024 年修订）》及《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（2023 年 12 月修订）》等相关规定及公司募集资金管理制度，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在违规使用募集资金的情况。

综上，保荐机构对公司 2024 年度募集资金存放与使用情况事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国金证券股份有限公司关于北京东土科技股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：_____

顾东伟

赵培兵

国金证券股份有限公司

年 月 日