

海通证券股份有限公司

关于广东乐心医疗电子股份有限公司

2023 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见

海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”或“保荐机构”）作为广东乐心医疗电子股份有限公司（以下简称“乐心医疗”或“公司”）2021年向特定对象发行股票持续督导保荐机构，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（2022年修订）》《深圳证券交易所股票上市规则》《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13号——保荐业务》《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》等有关规定，对乐心医疗2023年度募集资金的存放和使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金实际到位及存放情况

1、实际募集资金金额、资金到位情况

2020年12月7日，经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意广东乐心医疗电子股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3233号）同意公司以向特定对象发行股票的方式向14名特定投资者（对应22个证券账户）共发行股票23,998,780股，发行价格为16.48元/股，募集资金总额为395,499,894.40元，不含税发行费用人民币10,143,826.27元，募集资金净额为人民币385,356,068.13元。保荐机构海通证券股份有限公司在扣除相关费用后向公司指定账户划转了认股款。

2021年2月22日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到账情况进行了审验，并出具了“信会师报字[2021]第ZL10010号”验资报告。

2、募集资金存放情况

（1）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率，根据《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第2号——公司募集资金管理和使用的监管要求》《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的相关规定，结合公司的实际情况，公司特制定了《广东乐心医疗电子股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《募集资金管理制度》）。

（2）募集资金三方监管协议情况

根据《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《募集资金管理制度》等要求，公司对募集资金实行专户存储，公司分别在中国建设银行股份有限公司中山市分行、中国银行股份有限公司中山火炬开发区支行、中信银行股份有限公司中山分行设立了募集资金专项账户，募集资金专项账户仅用于公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

公司于2020年5月18日召开第三届董事会第九次会议及2020年6月5日召开2020年第二次临时股东大会会议通过了关于公司符合创业板非公开发行A股股票条件等相关议案，根据股东大会的授权，公司董事会聘请海通证券股份有限公司担任本次向特定对象发行股票事项的保荐机构，并签订了相应保荐协议，保荐期限为协议生效日至本次向特定对象发行股票上市当年剩余时间及其后两个完整会计年度。根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》等相关规定，公司因再次申请发行证券另行聘请保荐机构，应当终止与原保荐机构的保荐协议，由另行聘请的保荐机构完成原保荐机构尚未完成的持续督导工作。原保荐机构长城证券股份有限公司未完成的关于公司首次公开发行股票事项的持续督导工作由海通证券股份有限公司承接。

根据《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》《募集资金管理制度》等要求，公司连同保荐机构海通证券股份有限公司于2020年7月10日分别与中国银行股份有限公司中山火炬开发区支行、中信银行股份有限公司中山分行重新签订了《募

集资金三方监管协议》。

根据《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》《募集资金管理制度》等要求，公司连同保荐机构海通证券股份有限公司于2021年4月26日分别与广发银行股份有限公司中山分行、中国建设银行股份有限公司中山市分行、中国农业银行股份有限公司中山火炬高技术产业区支行、中信银行股份有限公司中山分行分别签订了《募集资金三方监管协议》。

(3) 募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，募集资金存放专项账户的存款余额如下：

单位：元

开户行	账号	余额	备注
中国农业银行股份有限公司中山火炬高技术产业开发区支行	44319101040033385	31,853,722.97	
广发银行股份有限公司中山开发区科技支行	9550880000295900384	148,536,044.76	
中信银行中山分行营业部	8110901012901246164	64,814.14	
中国农业银行股份有限公司中山火炬高技术产业开发区支行	封闭性账户	27,000,000.00	定期存款
合计	-	207,454,581.87	-

(二) 募集资金使用及专户余额情况

单位：元

项目	金额
一、募集资金净额	385,356,068.13
加：募集资金利息收入减除手续费	20,311,538.93
二、使用募集资金金额	199,655,853.78
其中：1.用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金	12,776,121.41
2.闲置募集资金补充流动资金	56,276,010.46
三、尚未使用的募集资金余额	185,700,214.35
四、募集资金专户实际余额	207,454,581.87
其中：使用闲置募集资金进行现金管理	27,000,000.00

二、募集资金具体使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

（二）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2023 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次会议及 2023 年 5 月 22 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响公司募投项目正常实施进度的情况下，使用额度不超过人民币 21,000 万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的商业银行、证券公司等金融机构发行的理财产品，期限自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在该额度内，资金可以滚动使用。

2023 年度公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

受托方	产品名称	金额（万元）	收益起算日	产品到期日	产品类型	取得收益（万元）	备注
中信银行中山分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 11873 期【C22PA0104】	1,200.00	2022 年 10 月 12 日	2023 年 01 月 12 日	保本浮动收益型	8.02	已赎回
中信银行中山分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 12383 期【C22N90102】	1,600.00	2022 年 11 月 14 日	2023 年 02 月 14 日	保本浮动收益型	10.69	已赎回
中信银行中山分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 13541 期【C23YW0104】	1,000.00	2023 年 02 月 01 日	2023 年 05 月 04 日	保本浮动收益型	6.68	已赎回
广发银行股份有限公司中山分行	广发银行“物华添宝”G 款定制版人民币结构性存款（挂钩黄金看涨阶梯式结构）（中山分行）【WHTBCB01261】	14,300.00	2023 年 03 月 16 日	2023 年 05 月 19 日	保本浮动收益型	80.24	已赎回
中信银行中山分行	共赢智信利率挂钩人民币结构性存款 36294 期【C23UU0102】	1,000.00	2023 年 06 月 01 日	2023 年 08 月 30 日	保本浮动收益型	6.46	已赎回
广发银行股份有限公司中山分行	广发银行“物华添宝”G 款定制版人民币结构性存款（挂钩沪金 2310 合约区间累计）（中山分行）【WHTBCB01353】	14,300.00	2023 年 06 月 05 日	2023 年 09 月 04 日	保本浮动收益型	114.09	已赎回

受托方	产品名称	金额（万元）	收益起算日	产品到期日	产品类型	取得收益（万元）	备注
广发银行股份有限公司中山分行	“物华添宝”G款定制版人民币结构性存款（挂钩黄金现货区间累计）（中山分行）【WHTBCB01557】	14,300.00	2023年09月15日	2023年12月29日	保本浮动收益型	114.54	已赎回
广发银行股份有限公司中山分行	“广银创富”G款定制版人民币结构性存款（挂钩中证500指数看涨阶梯式）（上海分行）【ZZGYCB06432】	3,000.00	2023年09月28日	2023年12月29日	保本浮动收益型	8.32	已赎回
农业银行火炬开发区支行	企业六个月定期	2,700.00	2023年08月31日	2024年02月29日	保本保息	1.70%【注】	未赎回

注：截至本意见披露日，该笔六个月定期已赎回，利息收益为 22.97 万元。

（三）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2023 年度公司募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。

（四）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于 2021 年 3 月 29 日召开的第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自筹资金共计人民币 12,776,121.41 元。

（五）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年度公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（六）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司募集资金专户余额合计为人民币 207,454,581.87 元，其中人民币 180,454,581.87 元存放于募集资金开户银行的活期账户内，人民币 27,000,000.00 元存放于理财封闭性账户。

（七）变更募集资金投资项目的资金使用情况

2023 年度公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

三、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息不存在披露不及时、不真实、不准确、不完整的情形，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

四、会计师对募集资金年度存放与使用情况专项报告的鉴证意见

我们认为，乐心医疗2023年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了乐心医疗2023年度募集资金存放与使用情况。

五、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，公司2023年度募集资金的存放与使用符合《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（2022年修订）》《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13号——保荐业务》《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》等相关规定及公司募集资金管理制度，对募集资金进行了专户存储和使用，截至2023年12月31日，发行人募集资金使用不存在违反国家反洗钱相关法律法规的情形，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构对乐心医疗2023年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《海通证券股份有限公司关于广东乐心医疗电子股份有限公司2023年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：

桑继春

王 谭

海通证券股份有限公司

年 月 日

附件：募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表

编制单位：广东乐心医疗电子股份有限公司

2023 年度

单位：人民币万元

募集资金总额 [注 1]			38,535.61			本年度投入募集资金总额	3,526.66			
报告期内变更用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额	19,965.59			
累计变更用途的募集资金总额			5,627.60							
累计变更用途的募集资金总额比例			14.60%							
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)	截至期末投入进度(%) (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										
1、健康智能手表生产线建设项目	否	15,892.32	15,892.32	18.97	2,553.77	16.07%	2024 年 10 月 31 日	0	不适用	否
2、基于传感器应用的智能货架生产线建设项目	否	5,865.75	5,865.75	39.48	143.82	2.45%	2024 年 10 月 31 日	0	不适用	否
3、TWS 耳机生产线建设项目	是	5,865.75	5,865.75	0.00	412.00	已变更	已变更	已变更	已变更	是
4、永久性补充流动资金 [注 3]	募集资金变更			0.00	5,627.60	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5、研发中心建设项目	否	10,911.77	10,911.77	3,468.22	11,228.40	102.90% [注 4]	2024 年 10 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计[注 2]		38,535.61	38,535.61	3,526.66	19,965.59					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		2022 年 08 月 26 日，公司召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将公司募集资金投资项目健康智能手表生产线建设项目、基于传感器应用的智能货架生产线建设以及研发中心建设项目延期两年，预定可								

	<p>使用状态日期由 2022 年 10 月 31 日延期至 2024 年 10 月 31 日。</p> <p>上述募集资金投资项目系公司基于中长期战略规划、业务开展情况而确定的，在前期已经过充分的可行性论证。自募集资金到位以来，受外部环境、地缘政治紧张局势以及主要经济体通货膨胀高企等因素影响，全球经济下行压力及不确定性仍在持续加大，公司上述募集资金投资项目整体进度有所放缓，预计无法在原预定可使用状态日期前完成。公司密切关注募集资金投资项目的行业市场情况及公司经营战略发展及实际生产经营需要，本着谨慎使用募集资金及维护全体股东权益的原则，为降低募集资金投资风险，保障资金安全，确保募集资金合理运用，结合公司当前募集资金投资项目的开展情况，经审慎研究，公司对上述募投项目建设进度进行优化调整，公司决定将上述募投项目整体延期两年。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	2023 年度无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	2023 年度无
募集资金投资项目实施地点变更情况	2023 年度无
募集资金投资项目实施方式调整情况	2023 年度无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2021 年 03 月 29 日召开的第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自筹资金共计人民币 12,776,121.41 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2023 年度无
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	<p>研发中心建设项目承诺投入募集资金总额为 10,911.77 万元，截止 2023 年 12 月 31 日，累计投入金额 11,228.40 万元，使用比例为 102.90%。账户余额 64,814.14 元，主要是因为使用过程中存在闲置募集资金，通过进行现金管理提高资金使用效率，取得利息收入。因此存在最终实际投入募集资金金额超过承诺投入募集资金总额的情形，使用比例为 102.90%。</p> <p>公司于 2024 年 03 月 22 日召开的第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过，同意将向特定对象发行股票之募集资金投资项目“研发中心建设项目”进行结项并将节余的 64,814.14 元募集资金永久补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2023年12月31日，公司剩余尚未使用的募集资金及利息总额为207,454,581.87元。其中购买理财27,000,000.00元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2023 年度无

注 1：上表中“募集资金总额”指实际募集资金总额扣除发行费用后的实际募集资金净额；

注 2：上表中若出现总计数与所列数值总和不符的情况，为四舍五入计算所致；

注 3：公司于 2022 年 08 月 26 日召开的第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议以及 2022 年 09 月 16 日召开的 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目用于永久补充流动资金的议案》。经审慎研究，为保证募集资金的有效使用，结合市场环境变化、募投项目实施的实际情况及公司实际生产经营需要，公司决定变更向特定对象发行股票的募集资金投资项目“TWS 耳机生产线建设项目”，并将该项目剩余的 5,627.60 万元（含利息收入）募集资金永久补充流动资金。

注 4：根据研发中心建设项目投入进度，募集资金逐步投入，使用过程中存在闲置募集资金，通过进行现金管理提高资金使用效率，取得利息收入。因此存在最终实际投入募集资金金额超过承诺投入募集资金总额的情形，使用比例为 102.90%。