

# 海通证券股份有限公司关于广东万里马实业股份有限公司 2023 年度募集资金存放与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”）作为广东万里马实业股份有限公司（以下简称“万里马”或“公司”）2019年公开发行可转换公司债券和2022年向特定对象发行股票的持续督导保荐机构，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，对万里马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、募集资金实际到位情况

##### （1）公开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《关于核准广东万里马实业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]1572号）文核准，并经深圳证券交易所同意，由承销商海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）组织发行可转换公司债券计180.29万张，每张面值为人民币100.00元，按面值发行。本次发行的可转换公司债券向股权登记日（2019年10月10日）收市后登记在册的公司原股东实行优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深交所交易系统网上向社会公众投资者发行，本次发行认购金额不足18,029.00万元的部分由主承销商包销。本次发行可转换公司债券募集资金总额为18,029.00万元，扣除发行费用730.29万元，募集资金净额为17,298.71万元。以上募集资金已于2019年10月17日到位，上述资金业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具了信会师报字[2019]第ZI10670号验资报告。

##### （2）向特定对象发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东万里马实业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〕2985号）同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司本次向特定对象发行了人民币普通股（A股）股票75,949,367股，发行价格为5.53元/股，募集资金总额为人民币42,000.00万元，扣除不含税发行费用人民币960.16万元，募集资金净额为人民币41,039.84万元。上述募集资金已于2022年3月25日到账，并由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了验资报告（XYZH/2022SZAA50083号）。

## 2、募集资金专户存储情况

### （1）公开发行可转换公司债券募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，公司有三个公开发行可转换公司债券募集资金专户，募集资金存储情况如下：

单位：元

序号	开户行	账号	存款类型	金额
1	中国建设银行东莞市分行	44050177913600001219	活期	66,722.59
2	中国工商银行东莞长安支行	2010027119200128137	活期	1,508,466.35
3	兴业银行股份有限公司东莞分行	395020100100235248	活期	5,040,506.53
合计				<b>6,615,695.47</b>

注：鉴于2019年公开发行可转换公司债券募集资金投资项目已全部建设完成，相关募投项目全部结项，为提高资金使用效率，公司决定将节余募集资金(最终转入公司自有资金账户的金额以资金转出当日专户余额为准)永久补充流动资金。截至2024年2月1日，公司已将上述专户余额全部转至公司基本账户，并办理完毕银行销户手续。

### （2）向特定对象发行股票募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，公司有两个向特定对象发行股票募集资金专户，募集资金存储情况如下：

单位：元

序号	开户行	账号	存款类型	金额
1	中国工商银行股份有限公司东莞长安支行	2010027119200230065	活期	5,292,864.22
2	广东华兴银行股份有限公司广州分行	801880100128677	活期	11,714,253.89
合计				<b>17,007,118.11</b>

## （二）募集资金使用及专户余额情况

截止至 2023 年 12 月 31 日，公司本报告期募集资金使用情况如下：

### 1、公开发行可转换公司债券募集资金

单位：元

项目	金额
一、募集资金净额	172,987,142.45
加：募集资金利息收入减除手续费	3,318,096.67
二、使用募集资金金额	<b>169,689,543.65</b>
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	-
2、募集资金永久补流资金	69,401,800.00
三、尚未使用的募集资金余额	6,615,695.47
四、募集资金专户实际余额	6,615,695.47

### 2、向特定对象发行股票募集资金

单位：元

项目	金额
一、募集资金净额	410,398,420.42
加：募集资金利息收入减除手续费	1,829,075.63
二、使用募集资金金额	395,220,377.94
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	13,951,400.00
2、闲置募集资金补充流动资金	370,000,000.00
三、尚未使用的募集资金余额	17,007,118.11
四、募集资金专户实际余额	17,007,118.11

## 二、募集资金具体使用情况

### （一）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情况

2023年度，万里马不存在使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情况。

### （二）闲置募集资金补充流动资金的情况和效果

#### 1、公开发行可转换公司债券募集资金

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。

## **2、向特定对象发行股票募集资金**

2022年7月25日，公司第三届董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正常进行的前提下，使用不超过37,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自本次董事会审议通过之日起不超过12个月。

2023年7月21日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于延期归还部分募集资金补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，延期归还闲置募集资金37,000万元并继续用于暂时补充公司流动资金，使用期限为自本次董事会审议通过之日起不超过12个月。

截止2023年12月31日，闲置募集资金暂时补充流动资金余额37,000.00万元。

### **（三）闲置募集资金现金管理的情况**

#### **1、公开发行可转换公司债券募集资金**

2022年5月26日，公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常生产经营的前提下，使用公开发行可转换公司债券募集资金不超过11,000万元进行现金管理。上述资金额度自公司董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用。

#### **2、向特定对象发行股票募集资金**

2023年7月21日，公司第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常生产经营的前提下，使用不超过2,000万元的闲置募集资金进行现金管理，包括但不限于保本型银行理财产品、券商保本型收益凭证和转存结构性存款、协定存款等方式。上述资金额度自董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用。

### **（四）募集资金投向变更的情况**

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### **（五）节余募集资金的使用情况**

2023年9月6日，公司第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第二十五次会议审议通过了《公开发行可转换公司债券部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司公开发行可转换公司债券募集资金投资项目“信息化升级建设项目”已达到预定可使用状态，同意将上述项目予以结项。同时，为满足公司发展需要，提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，公司拟将上述项目结项后的节余募集资金1,217.05万元（未包含尚未收到的银行利息收入，最终转入公司自有资金账户的金额以资金转出当日专户余额为准）永久性补充流动资金并注销对应的募集资金账户。2023年9月25日，公司将上述结项后的节余募集资金1,217.05万元转入自有资金账户永久补充流动资金。

#### **（六）募集资金使用的其他情况**

2023年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。

#### **三、募集资金使用及披露中存在的问题**

万里马已及时、真实、准确、完整披露了募集资金的使用及其相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

#### **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**

万里马会计师认为：“贵公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司2023年度募集资金的实际存放与使用情况。”

#### **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，万里马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。保荐机构对万里马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万里马实业股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：

\_\_\_\_\_

方 军

\_\_\_\_\_

谭璐璐

海通证券股份有限公司

年 月 日

附表 1:

## 公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

编制单位：广东万里马实业股份有限公司

2023 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		17,298.71		本年度投入募集资金总额			674.24			
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			10,028.77			
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
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
<b>承诺投资项目</b>										
1、智能制造升级建设项目	否	12,759.00	12,029.71	178.06	7,244.29	60.22	2022 年 12 月 8 日	-550.33	否	否
2、研发中心升级建设项目	否	2,476.00	2,476.00	24.00	1,320.95	53.35	2022 年 12 月 8 日	不适用	不适用	否
3、信息化升级建设项目	否	2,793.00	2,793.00	472.18	1,463.53	52.40	2023 年 9 月 5 日	不适用	不适用	否
<b>承诺投资项目小计</b>	—	<b>18,029.00</b>	<b>17,298.71</b>	<b>674.24</b>	<b>10,028.77</b>	-	—	—	—	—
<b>超募资金投向</b>	无超募资金									
<b>合计</b>	—	<b>18,029.00</b>	<b>17,298.71</b>	<b>674.24</b>	<b>10,028.77</b>	-	—	—	—	—
<b>未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）</b>		“智能制造升级建设项目”未达预计效益主要是因为产能利用率不足及产线调试磨合期较长所致；“研发中心升级建设项目”及“信息化升级建设项目”主要为有效提升公司的研发设计能力及经营管理效率而开发投入，因此项目的效益无法单独核算。								
<b>项目可行性发生重大变化的情况说明</b>		不适用								
<b>超募资金的金额、用途及使用进展情况</b>		不适用								
<b>募集资金投资项目实施地点变更情况</b>		不适用								
<b>募集资金投资项目实施方式调整情况</b>		不适用								
<b>募集资金投资项目先期投入及置换情况</b>		不适用								
<b>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</b>		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。								
<b>用闲置募集资金进行现金管理情况</b>		2022 年 5 月 26 日，公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常生产经营的前提下，使用公开发行可转换公司债券募集资金不超过 11,000 万元进行现金管理。上述资金额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。								

<p><b>项目实施出现募集资金节余的金额及原因</b></p>	<p><b>1.智能制造升级建设项目</b> 公司在实施募集资金投资项目过程中，严格执行预算管理，并按照募集资金使用的有关规定谨慎使用募集资金。公司在募投项目建设过程中，在保证项目质量和产能需求的前提下，根据市场形势及客户需求的变化，同时考虑项目投资风险和回报，适时调整项目投资进程、投资估算及建设设计方案等，经济、科学、有序的进行项目建设，以最少的投入达到了预期目标，从而最大限度的节约了募集资金。从项目的实际情况出发，在不影响募集资金投资项目顺利实施的前提下，公司对项目进行合理的规划，利用现有厂房进行改造或升级使用，降低了场地所需投入。在设备购置及安装上，公司在采购过程中，优先选用国产设备，充分发挥集中采购优势，通过多方比价，控制设备采购成本，节约了项目投资。</p> <p><b>2.研发中心升级建设项目</b> 在募集资金投资项目实施过程中，公司遵守募集资金使用的有关规定，本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，科学审慎地使用募集资金，在保证项目建设质量和控制风险的前提下，加强对项目费用的监督和管控，降低项目建设的成本和费用，节省了资金支出；另一方面，随着公司在产品研发与质量检测方面的经验，公司对原有产品研发及质量检测流程进行了优化，共享现有研发场所，控制了设备采购成本，节约了项目的建设成本。</p> <p><b>3.信息化升级建设项目</b> 公司在实施募集资金投资项目过程中，严格执行预算管理，本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，科学审慎地使用募集资金。公司在募投项目建设过程中，在保证项目质量和经营需求的前提下，根据市场形势及客户需求的变化，同时考虑项目投资风险和回报，适时调整项目投资进程、投资估算及建设设计方案等，经济、科学、有序的进行项目建设，以最少的投入达到了预期目标，从而最大限度的节约了募集资金。从项目的实际情况出发，在不影响募集资金投资项目顺利实施的前提下，公司对项目进行合理的规划。在设备和软件购置及安装上，公司在采购过程中，优先选用国内供应商，充分发挥集中采购优势，通过多方比价，控制采购成本，节约了项目的建设成本。</p>
<p><b>尚未使用的募集资金用途及去向</b></p>	<p>截至 2023 年末，尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。</p>
<p><b>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</b></p>	<p>不适用</p>

附表 2:

## 向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

编制单位: 广东万里马实业股份有限公司

2023 年度

单位: 人民币万  
元

募集资金总额		41,039.84		本年度投入募集资金总额			242.58				
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			2,522.04				
累计变更用途的募集资金总额		-									
累计变更用途的募集资金总额比例		-									
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	
<b>承诺投资项目</b>											
1、高性能陶瓷基复合防弹衣产业化建设项目	否	37,051.30	26,125.10	59.47	1,183.47	4.53	2025 年 9 月 25 日	不适用	不适用	否	
2、轻量化非金属防弹头盔产业化建设项目	否	21,152.47	14,914.74	183.11	1,338.57	8.97	2025 年 9 月 25 日	不适用	不适用	否	
<b>承诺投资项目小计</b>	—	<b>58,203.77</b>	<b>41,039.84</b>	<b>242.58</b>	<b>2,522.04</b>	-	—	—	—	—	
<b>超募资金投向</b>	无超募资金										
<b>合计</b>	—	<b>58,203.77</b>	<b>41,039.84</b>	<b>242.58</b>	<b>2,522.04</b>	-	—	—	—	—	
<b>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</b>			公司在实施募投项目期间,受经营环境影响,订单不及预期。为确保募集资金投入安全性、有效性、适应外部环境变化,公司依据中长期发展战略,实行审慎投资策略,采用了谨慎使用募集资金、逐步进行项目布局的原则稳步推进募集资金投资项目的实施,放缓了固定资产投资进度,故项目实际投资进度较原计划有所延后。为确保公司募投项目整体质量和提升募集资金使用效率,降低募集资金使用风险,公司根据当前募投项目实际建设进度,经审慎研究,决定将项目的建设期延长。								
<b>项目可行性发生重大变化的情况说明</b>			不适用								
<b>超募资金的金额、用途及使用进展情况</b>			不适用								
<b>募集资金投资项目实施地点变更情况</b>			2022 年 10 月 13 日,公司第三届董事会第二十一次会议及第三届监事会第十八次会议,审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》,同意公司变更向特定对象发行股票募集资金投资项目“高性能陶瓷基复合防弹衣产业化建设项目”和“轻量化非金属防弹头盔产业化建设项目”的实施地点。本次变更实施地点不改变募集资金的用途及实施方式,不会对公司正常的生产经营和业务发展产生不利影响。								
<b>募集资金投资项目实施方式调整情况</b>			不适用								
<b>募集资金投资项目先期投入及置换情况</b>			2022 年 4 月 14 日,公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《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自筹资金 1,395.14 万元,以及已支付发行费用的自筹资金 658,182.87 元,合计 14,609,582.87 元。								
<b>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</b>			2023 年 7 月 21 日,公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于延期归还部分募集资金补充流动资金的议案》,同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下,延期归还闲置募集资金 37,000 万元并继续用于暂时补充公司流动资金,使用期限为自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。								

用闲置募集资金进行现金管理情况	2023年7月21日，公司第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常生产经营的前提下，使用不超过2,000万元的闲置募集资金进行现金管理，包括但不限于保本型银行理财产品、券商保本型收益凭证和转存结构性存款、协定存款等方式。上述资金额度自董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用。截至2023年12月31日，公司不存在用闲置募集资金进行现金管理情况。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2023年末，公司将部分闲置募集资金用于暂时补充流动资金，其他尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用