

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

2024 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2024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）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。

（二）以前年度已使用、本年度使用金额及当前余额

截至2023年末，公司募集资金专户余额为207,454,581.87元。

2024 年 1-12 月，公司募集资金专户收到的利息及理财收入扣除银行手续费后的净额为 3,933,609.66 元；公司实际使用募集资金 21,059,640.26 元，其中用于募集资金投资项目 16,351,470.73 元，用于永久补充流动资金 4,708,169.53 元（含利息收入）。截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 190,328,551.27 元（包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）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》）。

（二）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 05 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》。

（三）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，募集资金存放专项账户的存款余额如下：

单位：人民币元

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	39,231,003.87	
广发银行股份有限公司中山开发区科技支行	9550880000295900384	151,097,547.40	
中信银行中山分行营业部	8110901012901246164	-	报告期内已注销
合计	-	190,328,551.27	-

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

公司2024年度募集资金实际使用情况详见附表《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2024年3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以及2024年4月16日召开的2023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》，同意公司使用额度不超过人民币20,000万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。

2024 年度公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

委托方	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
公司	农业银行火炬开发区支行	企业六个月定期	2,700.00	2023 年 8 月 31 日	2024 年 2 月 29 日	保本保息	22.97	已赎回
公司	农业银行火炬开发区支行	2024 年第 2 期公司类法人客户人民币大额存单产品	3,000.00	2024 年 1 月 16 日	2024 年 4 月 16 日	保本保息	11.25	已赎回
公司	广发银行中山开发区科技支行	广发银行“物华添宝”G 款 2024 年第 33 期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）【WHTBCB01729】	14,300.00	2024 年 1 月 18 日	2024 年 4 月 17 日	保本浮动收益型	70.2631	已赎回
公司	农业银行火炬开发区支行	2024 年第 11 期公司类法人客户人民币大额存单产品	2,700.00	2024 年 3 月 4 日	2024 年 4 月 4 日	保本保息	3.375	已赎回
公司	农业银行火炬开发区支行	2024 年第 1 期公司类法人客户人民币大额存单产品	2,700.00	2024 年 4 月 9 日	2024 年 5 月 9 日	保本保息	3.375	已赎回
公司	农业银行火炬开发区支行	2024 年第 2 期公司类法人客户人民币大额存单产品	3,000.00	2024 年 4 月 19 日	2024 年 7 月 19 日	保本保息	11.25	已赎回
公司	广发银行	广发银行“薪加薪 16 号”W 款 2024 年第 83 期定制版人民币结构性存款（挂钩欧元兑美元区间累计）中山分行	14,300.00	2024 年 4 月 30 日	2024 年 6 月 28 日	保本浮动收益型	62.4107	已赎回
公司	农业银行火炬开发区支行	“汇利丰”2024 年第 5220 期对公定制人民币结构性存款产品	2,700.00	2024 年 5 月 24 日	2024 年 6 月 21 日	保本浮动收益型	3.7282	已赎回
公司	广发银行	广发银行“薪加薪 16 号”W 款 2024 年第 241 期定制版人民币结构性存款（挂钩欧元兑美元区间累计）（中山分行）	14,300.00	2024 年 7 月 2 日	2024 年 10 月 15 日	保本浮动收益型	109.01	已赎回
公司	农业银行火炬开发区支行	“汇利丰”2024 年第 5515 期对公定制人民币结构性存款产品	5,000.00	2024 年 7 月 26 日	2024 年 8 月 22 日	保本浮动收益型	5.1725	已赎回

委托方	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
公司	农业银行火炬开发区支行	“汇利丰”2024年第5680期对公定制人民币结构性存款产品	3,500.00	2024年8月30日	2024年11月1日	保本浮动收益型	8.09	已赎回
公司	广发银行	广发银行“薪加薪16号”W款2024年第443期定制版人民币结构性存款（挂钩欧元兑美元区间累计）（中山分行）	14,300.00	2024年10月18日	2024年12月30日	保本浮动收益型	58.4527	已赎回
公司	广发银行	广发银行“薪加薪16号”W款2024年第505期定制版人民币结构性存款（挂钩澳元兑美元区间累计）（中山分行）	3,000.00	2024年11月14日	2024年12月26日	保本浮动收益型	7.7671	已赎回

（三）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，基于当前市场变化情况及公司自身经营发展需要，为满足市场需求、优化公司产品布局、提升市场竞争力，提高募集资金的使用效率与投资回报，公司召开董事会、监事会及股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。公司决定变更募集资金投资项目“基于传感器应用的智能货架生产线建设项目”，用于实施新项目“智能血糖监测产品产业化建设项目”以及永久性补充流动资金。根据实际情况，公司在扣除新募投项目实施所需的 5,476.10 万元募集资金后，将剩余的 464.33 万元（含利息及理财收益）募集资金转至基本户，用于永久性补充流动资金。具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关内容。

（四）募集资金投资项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目置换的情况。

（五）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（六）节余募集资金使用情况

公司募集资金投资项目“研发中心建设项目”已实施完毕并达到预定可使用状态。为了提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，报告期内公司召开董事会、监事会审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司决定将“研发中心建设项目”结项并将节余募集资金（含利息收入及理财收益）永久补充流动资金，报告期内公司将该项目节余的 64,862.05 元募集资金（含利息及理财收益）转至公司基本户用于永久补充流动资金，对应的募集资金专用账户已完成注销。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额合计为人民币 190,328,551.27 元，全部存放于募集资金专用账户中。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

详见本报告“三、（三）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况”。

五、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。

六、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2024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2024年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司2024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》《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2024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2024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
2024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

朱 宏

海通证券股份有限公司

年 月 日

附表：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			2024 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	2,105.96			
报告期内变更用途的募集资金总额			5,940.43[含期间利息]			已累计投入募 集资金总额	22,071.55			
累计变更用途的募集资金总额			11,568.03[含期间利息]							
累计变更用途的募集资金总额比例			30.02%							
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（%）	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
						(3)=(2)/(1)				
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	48.17	2,601.94	16.37%	2026 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	是	5,865.75	5,865.75	11.3	155.12	已变更	已变更	已变更	已变更	是
3、永久性补充流 动资金	募集资金变更			464.33	464.33	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4、智能血糖监测 产品产业化建设 项目	募集资金变更			1,575.67	1,575.67	28.77%	2026 年 01 月 31 日	0	不适用	否

5、TWS 耳机生产线建设项目	是	5,865.75	5,865.75	-	412	已变更	已变更	已变更	已变更	是
6、永久性补充流动资金[注 3]	募集资金变更			-	5,627.60	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
7、研发中心建设项目	否	10,911.77	10,911.77	-	11,228.40	102.90%[注 4]	已结项	0	不适用	否
8、永久性补充流动资金				6.49	6.49	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计[注 2]		38,535.61	38,535.61	2,105.96	22,071.55					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内，公司董事会、监事会审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。公司决定将募集资金投资项目“健康智能手表生产线建设项目”延期两年，预定可使用状态日期由 2024 年 10 月 31 日延期至 2026 年 10 月 31 日。 该募投项目的设立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，受全球公共卫生事件、地缘政治紧张局势以及外界环境变化等因素影响，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延期两年，即将达到预定可使用状态日期调整至 2026 年 10 月 31 日。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，基于当前市场变化情况及公司自身经营发展需要，为满足市场需求、优化公司产品布局、提升市场竞争力，提高募集资金的使用效率与投资回报，公司召开董事会、监事会及股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。公司决定变更募集资金投资项目“基于传感器应用的智能货架生产线建设项目”，用于实施新项目“智能血糖监测产品产业化建设项目”以及永久性补充流动资金。根据实际情况，公司在扣除新募投项目实施所需的 5,476.10 万元募集资金后，将剩余的 464.33 万元募集资金（含利息与理财收益）转至基本户，用于永久性补充流动资金。变更完成后，“智能血糖监测产品产业化建设项目”承诺投入募集资金 5,476.10 万元，报告期内投入该项目 1,575.67 万元，截至期末投入进度为 28.77%。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	报告期无									
募集资金投资项目实施地点变更	报告期无									

情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	同本报告中“项目可行性发生重大变化的情况说明”部分。
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	报告期无
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	报告期内，公司募投项目“研发中心建设项目”结项，节余的 6.49 万元募集资金用于永久补充流动资金。出现节余原因系由于公司在项目实施期间严格执行预算管理，在确保募投项目质量的前提下，本着合理、有效、谨慎的原则使用募集资金，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理降低了成本，节约了部分募集资金。同时在保证募集资金安全的前提下进行闲置募集资金管理，产生了一定的利息收益。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 12 月 31 日，公司剩余尚未使用的募集资金及利息总额为 190,328,551.27 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无

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 3：2022 年，经公司董事会、监事以及股东大会审议通过，公司变更了募投项目“TWS 耳机生产线建设项目”，并将该项目剩余的 5,627.60 万元募集资金（含利息及理财收益）转至公司基本户用于永久补充流动资金；该项目对应的募集资金专用账户已完成注销。

注 4：由于在项目实施过程中存在部分闲置募集资金进行现金管理，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%。