

# 东方证券股份有限公司

## 关于深圳光大同创新材料股份有限公司

### 2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见

东方证券股份有限公司（以下简称“东方证券”）作为深圳光大同创新材料股份有限公司（以下简称“光大同创”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市及持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》等法律法规的有关规定，对光大同创 2024 年募集资金的存放与使用情况进行了审阅、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、资金到账时间

公司经中国证券监督管理委员会《关于同意光大同创股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]361 号）同意注册，由主承销商东方证券承销保荐有限公司（已被其母公司东方证券股份有限公司吸收合并）通过深圳证券交易所系统采用余额包销方式，向社会公开发行了人民币普通股（A 股）股票 1,900.00 万股，发行价为每股人民币为 58.32 元，共计募集资金总额为人民币 110,808.00 万元，扣除券商承销佣金及保荐费 7,801.10 万元后，主承销商东方证券承销保荐有限公司于 2023 年 4 月 12 日汇入本公司募集资金监管账户人民币 103,006.90 万元。另扣减招股说明书印刷费、审计费、律师费、评估费和网上发行手续费等与发行权益性证券相关的新增外部费用 2,570.65 万元后，公司本次募集资金净额为 100,436.25 万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2023 年 4 月 13 日出具了《验资报告》（中汇会验[2023]3138 号）。

##### （二）募集金额使用情况和结余情况

2023 年使用募集资金 55,427.62 万元，其中包含公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额 20,904.97 万元。2024 年使用募集资金 15,417.34 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 30,695.01 万元，其中使用闲置募集资金购买理财产品 23,000.00 万元，募集资金专户余额 7,695.01 万元。明细表如下：

项 目	金 额（万元）
募集资金到位存入专户	103,006.90
减：置换前期投入募投项目的自筹资金	20,904.97
直接支付募投项目	40,939.98
置换前期支付发行费用的自筹资金	623.90
直接支付发行费用	1,946.75
超募资金永久补充流动资金	9,000.00
加：利息收入及现金管理收益扣除银行手续费的净额	1,103.72
募集资金余额	30,695.01
其中：募集资金专户余额	7,695.01
使用闲置募集资金进行现金管理余额	23,000.00

## 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管理，保护投资者权益，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（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 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的规定，公司制定了相关《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用、管理以及监督等作出了具体明确的规定。

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者利益，经公司第一届董事会第二十八次会议、第一届董事会第三十二次会议、第一届董事会第三十四次会议审议通过，公司及实施募投项目的全资子公司分别开立了募集资金专项账户。2023 年 4 月，公司及实施募投项目的全资子公司合肥奔放项目管理有限公司连同保荐人东方证券承销保荐有限公司分别与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行、招商银行股份有限公司深圳分行、交通银行股份有限公司深圳分行、宁波银行股

份有限公司深圳分行、兴业银行股份有限公司深圳南新支行签订了相关《募集资金三方监管协议》。2023年5月5日，公司及实施募投项目的全资子公司安徽光大同创新材料有限公司连同保荐人东方证券承销保荐有限公司与交通银行股份有限公司深圳分行签订了相关《募集资金三方监管协议》。2023年9月11日，公司及实施募投项目的全资子公司武汉光大同创新材料有限公司连同保荐人东方证券承销保荐有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了相关《募集资金三方监管协议》。2024年1月23日，公司及实施募投项目的全资子公司武汉光大同创新材料有限公司连同保荐人东方证券承销保荐有限公司与招商银行股份有限公司武汉分行签订了相关《募集资金三方监管协议》。

上述三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，目前公司及各方严格按照三方监管协议使用募集资金，监管协议的履行不存在重大问题。

## （二）募集资金的专户存储情况

截至2024年12月31日，本公司有10个募集资金专户，募集资金存储情况如下（单位：人民币元）：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
上海浦东发展银行深圳新安支行	79150078801700002324	募集资金专户	17,145,761.13
上海浦东发展银行深圳新安支行	79150078801500002325	募集资金专户	714,610.26
上海浦东发展银行深圳新安支行	79150078801400002436	募集资金专户	3,923,750.57
兴业银行深圳滨海支行	337180100100389677	募集资金专户	6,554,489.41
兴业银行深圳滨海支行	337180100100392457	募集资金专户	839,812.47
招商银行股份有限公司深圳分行高新园科创支行	755965344310558	募集资金专户	20,220,525.51
招商银行股份有限公司武汉光谷支行	127914679810008	募集资金专户	7,985,756.54
招商银行股份有限公司深圳分行高新园科创支行	755933761810161	募集资金专户	64,791.83
交通银行深圳华发支行	443066319013007417046	募集资金专户	9,669,311.05
宁波银行股份有限公司深圳分行营业部	73010122002403042	募集资金专户	9,831,269.14
合计			76,950,077.91

注：上述“兴业银行深圳滨海支行”为原“兴业银行深圳南新支行”更名而来。

### 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

2024 年度《募集资金使用情况对照表》详见本报告附件 1。

#### （二）募集资金投资项目实施地点、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目实施地点、实施方式的情况。

#### （三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在以自筹资金预先投入募集资金的置换情况。

#### （四）用闲置募集资金补充流动资金的情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### （五）用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第一届董事会第三十二次会议、第一届监事会第二十九次会议，2023 年 6 月 5 日召开 2022 年度股东大会，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》，同意公司及其子公司拟使用不超过人民币 60,000 万元（含本数）的部分闲置募集资金进行现金管理，募集资金现金管理使用额度及授权的有效期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，并可在上述额度内滚动使用。

公司于 2024 年 4 月 19 日召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议，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》，同意公司及其子公司拟使用不超过人民币 40,000 万元（含本数）的部分闲置募集资金进行现金管理，募集资金现金管理使用额度及授权的有效期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，并可在上述额度内滚动使用。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理未到期的情况如下：

委托方	受托方	产品名称	金额 (万元)	认购日期	到期日	是否 赎回
本公司	宁波银行股份有限公司	2024年单位结构性存款 7202403593号	1,500.00	2024/9/3	2025/1/21	否

委托方	受托方	产品名称	金额 (万元)	认购日期	到期日	是否 赎回
	宁波银行股份有限公司	2024年单位结构性存款 7202403624号	5,000.00	2024/9/6	2025/3/10	否
	宁波银行股份有限公司	2024年单位结构性存款 7202404624号	1,500.00	2024/12/4	2025/3/5	否
	宁波银行股份有限公司	2024年单位结构性存款 7202404624号	2,600.00	2024/12/4	2025/3/5	否
	杭州银行股份有限公司	杭州银行“添利宝”结构性存款 产品（ TLBB20241542 8）	1,400.00	2024/12/4	2025/3/5	否
	杭州银行股份有限公司	杭州银行“添利宝”结构性存款 产品（ TLBB20241645 5）	1,000.00	2024/12/27	2025/4/1	否
合肥奔放 项目管理 有限公司	上海浦东发展 银行股份有限 公司	利多多公司稳利 24JG7654期(三 层看跌)人民币 对公结构性存款	10,000.00	2024/12/31	2025/3/31	否

#### （六）节余募集资金使用情况

公司募集资金尚在投入过程中，截至 2024 年 12 月 31 日，不存在节余募集资金使用情况。

#### （七）超募资金使用情况

公司首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 100,436.25 万元，扣除募集资金投资项目资金需求后，超出部分的募集资金总额为 15,376.15 万元。

公司于 2024 年 6 月 27 日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，并于 2024 年 7 月 16 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，为满足公司流动资金的需求，提高超募资金使用效率，降低公司财务费用，结合公司实际经营情况，同意公司在不影响募投项目正常实施的情况下，使用部分超募资金 4,500.00 万元永久补充流动资金，以满足公司日常经营需要。

截至报告期末，公司已累计使用超募资金 9,000.00 万元用于永久补充流动资金。

#### **四、变更募投项目的资金使用情况**

无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

本公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

#### **六、保荐机构意见**

经核查，保荐机构认为，光大同创严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形；截至2024年12月31日，光大同创募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。

#### **附件1：募集资金使用情况对照表**

附件1

## 募集资金使用情况对照表

2024年度

编制单位：深圳光大同创新材料股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		100,436.25				本年度投入募集资金总额		15,417.34			
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		70,844.96			
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	
承诺投资项目：											
1.光大同创安徽消费电子防护及功能性产品生产基地建设项目	否	40,018.60	40,018.60	9,123.04	25,459.03	63.62	2025/12/31	不适用	不适用	否	
2.光大同创研发技术中心建设项目	否	20,041.50	20,041.50	982.40	15,207.49	75.88	2025/8/1	不适用	不适用	否	
3.企业管理信息化升级建设项目	否	5,000.00	5,000.00	808.90	1,175.44	23.51	2025/12/31	不适用	不适用	否	
4.补充流动资金项目	否	20,000.00	20,000.00	3.00	20,003.00	100.02	不适用	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计		85,060.10	85,060.10	10,917.34	61,844.96	72.71	2025/12/31	不适用	不适用	否	
超募资金投向：											
1.永久性补充流动资金	否	9,000.00	9,000.00	4,500.00	9,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否	
2.未明确投向	否	6,376.15	6,376.15	-	-	-	不适用	不适用	不适用	否	

超募资金投向小计	-	15,376.15	15,376.15	4,500.00	9,000.00	58.53	-	-	-
合计		100,436.25	100,436.25	15,417.34	70,844.96	70.54	-	-	

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>公司于2024年6月27日分别召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，保荐人东方证券承销保荐有限公司对该事项出具了无异议的核查意见，具体情况如下：</p> <p>①光大同创安徽消费电子防护及功能性产品生产基地建设项目：该项目在前期虽经过充分的可行性论证，但在实际推进过程中，受宏观经济环境、市场环境及整体工程进度等因素的影响，该项目的整体建设进度有所放缓，预计无法在原定计划的时间内完成。因此，公司基于审慎性原则，根据战略规划以及目前募投项目的实际进展情况和投资进度，决定将“光大同创安徽消费电子防护及功能性产品生产基地建设项目”达到预定可使用状态日期延期至2025年12月31日。</p> <p>②光大同创研发技术中心建设项目：由于该项目投资金额较大、投资项目需要一定的建设周期，为了确保研发设备的先进性和适用性，紧紧围绕消费电子防护性及功能性产品的研发开展建设与运营，公司需要对一系列研发与测试设备进行严格的筛选和对比，研发与测试设备的采购、安装和调试工作仍在陆续进行，因此，公司基于审慎性原则，根据战略规划以及目前募投项目的实际进展情况和投资进度，决定将“光大同创研发技术中心建设项目”达到预定可使用状态日期延期至2025年8月1日。</p> <p>③企业管理信息化升级建设项目：由于需要统筹考虑公司不同体系和不同部门的信息化需求，同时审慎地进行相关软硬件系统采购和引进信息化团队人才，公司对该项目的投资速度有所放缓，因此公司基于审慎性原则，根据战略规划以及目前募投项目的实际进展情况和投资进度，决定将“企业管理信息化升级建设项目”达到预定可使用状态日期延期至2025年12月31日。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	详见2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告之三、(七)超募资金使用情况
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

用闲置募集资金进行现金管理情况	详见2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告之三、(五) 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结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2024年12月31日，公司尚未使用的募集资金存放于相关银行募集资金专户、购买现金管理产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：承诺投资项目-补充流动资金项目“截至期末累计投入金额”超出“调整后投资总额”的部分系该募集资金账户利息收入。

（以下无正文，为《东方证券股份有限公司关于深圳光大同创新材料股份有限公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人签名：

郑 睿

刘俊清

东方证券股份有限公司

2025 年 4 月 18 日