

东莞证券股份有限公司

关于广东雅达电子股份有限公司

2024 年度募集资金存放和使用情况的专项核查报告

东莞证券股份有限公司（以下简称“东莞证券”或“保荐机构”）作为广东雅达电子股份有限公司（以下简称“雅达股份”或“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的保荐机构和持续督导机构，对雅达股份履行持续督导义务。根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》等相关法律、法规和规范性文件的规定，保荐机构及其指定保荐代表人对雅达股份 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，具体情况如下：

一、募集资金的存放、使用及专户余额情况

（一）募集资金基本情况

雅达股份于 2023 年 1 月 4 日收到中国证券监督管理委员会下发的《关于同意广东雅达电子股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕20 号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票的注册申请。

公司本次发行的发行价格为 3.70 元/股，募集资金总额为人民币 133,200,000.00 元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币 114,438,830.19 元。截至 2023 年 3 月 9 日，本次募集资金已全部到账，由大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了《广东雅达电子股份有限公司验资报告》（大信验字[2023]第 1-00010 号）。本次发行募集资金用途为公司智能电力仪表建设项目、电力监控装置扩产项目和传感器扩产建设项目。

（二）募集资金的存放及专户余额情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者合法权益，根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，以及公司制定的《募集资金管理制度》相关要求，公司已对募集资金实行了专户存储制度，并会同东莞证券与中国工商银行股份有限公司河源分行、中国银行股份有限公司河源高新区支行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

公司募集资金专用账户分别为中国工商银行股份有限公司河源分行账户（账号：2006022329100234860、2006022329100236664）、中国银行股份有限公司河源分行（账号：636676884739）。以上三个账户开立之后一直仅用于募集资金用途，未作其他用途。公司严格按照《募集资金管理制度》及《募集资金专户存储三方监管协议》的规定存放与使用募集资金。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况如下表：

项目	金额（元）
募集资金总额	133,200,000.00
减：募集资金费用	18,761,169.81
募集资金净额	114,438,830.19
加：存款利息收入	1,155,338.90
加：理财收益	1,541,230.13
减：银行手续费、工本费、账户管理费	4,568.71
减：理财产品购买余额	58,000,000.00
减：募投项目使用金额	35,536,450.60
减：应收理财产品清算款	4,301.92
2024 年 12 月 31 日募集资金专户余额	23,590,077.99

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金专户的具体情况如下表：

单位：元

开户单位	开户银行	银行账号	金额	备注
广东雅达电子股份有限公司	中国工商银行股份有限公司河源分行	2006022329100234860	19,220,490.27	-
	中国工商银行股份有限公司河源分行	2006022329100236664	4,369,587.72	-
	中国银行股份有限公司河源高新区支行	636676884739	0.00	已注销

（三）募投项目的资金使用情况

募投项目的资金使用相关情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。公

司募投项目可行性不存在重大变化。

（四）募集资金置换情况

报告期内，公司不存在募集资金置换情况。

（五）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，雅达股份未发生闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（六）闲置募集资金购买理财产品情况

2024 年度，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额（万元）	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率
中国银行股份有限公司河源高新区支行	银行理财产品	对公结构性存款	2,600.00	2024 年 3 月 14 日	2024 年 6 月 14 日	保本收益浮动型	1.10%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 1 天期	2,999.90	2024 年 5 月 28 日	2024 年 5 月 29 日	极低风险固定收益型	1.83%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 1 天期	3,000.10	2024 年 5 月 29 日	2024 年 5 月 30 日	极低风险固定收益型	1.90%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 1 天期	500.00	2024 年 5 月 29 日	2024 年 5 月 30 日	极低风险固定收益型	1.90%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 1 天期	3,500.30	2024 年 5 月 30 日	2024 年 5 月 31 日	极低风险固定收益型	1.98%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 4 天期	2,500.80	2024 年 5 月 31 日	2024 年 6 月 4 日	极低风险固定收益型	1.80%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	1,000.00	2024 年 5 月 31 日	2024 年 6 月 28 日	极低风险固定收益型	1.92%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 14 天期	2,201.00	2024 年 6 月 4 日	2024 年 6 月 18 日	极低风险固定收益型	1.84%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 7 天期	1,799.90	2024 年 6 月 17 日	2024 年 6 月 24 日	极低风险固定收益型	1.87%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 2 天期	1,000.00	2024 年 6 月 18 日	2024 年 6 月 20 日	极低风险固定收益型	1.90%

东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 7 天期	1,200.00	2024 年 6 月 18 日	2024 年 6 月 25 日	极低风险固定收益型	1.90%
东莞证券河源分公司	券商理财产品	东莞证券“月月鑫”9 月期 66 号收益凭证	1,000.00	2024 年 6 月 21 日	2025 年 3 月 18 日	保本固定收益型	2.20%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 7 天期	1,000.00	2024 年 6 月 24 日	2024 年 7 月 1 日	极低风险固定收益型	2.42%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 7 天期	1,800.00	2024 年 6 月 24 日	2024 年 7 月 1 日	极低风险固定收益型	2.42%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 2 天期	1,200.00	2024 年 6 月 25 日	2024 年 6 月 27 日	极低风险固定收益型	1.98%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 7 天期	700.00	2024 年 6 月 27 日	2024 年 7 月 4 日	极低风险固定收益型	2.41%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 7 天期	1,000.00	2024 年 6 月 28 日	2024 年 7 月 5 日	极低风险固定收益型	2.08%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 7 天期	1,800.00	2024 年 7 月 1 日	2024 年 7 月 8 日	极低风险固定收益型	1.88%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 7 天期	1,000.00	2024 年 7 月 1 日	2024 年 7 月 8 日	极低风险固定收益型	1.88%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 7 天期	500.00	2024 年 7 月 1 日	2024 年 7 月 8 日	极低风险固定收益型	1.88%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	700.00	2024 年 7 月 4 日	2024 年 8 月 1 日	极低风险固定收益型	1.87%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	1,000.00	2024 年 7 月 5 日	2024 年 8 月 2 日	极低风险固定收益型	1.87%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	1,500.00	2024 年 7 月 8 日	2024 年 8 月 5 日	极低风险固定收益型	1.90%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	1,800.00	2024 年 7 月 8 日	2024 年 8 月 5 日	极低风险固定收益型	1.89%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	500.00	2024 年 8 月 1 日	2024 年 8 月 29 日	极低风险固定收益型	1.82%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	1,500.00	2024 年 8 月 5 日	2024 年 9 月 2 日	极低风险固定收益型	1.85%

东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	2,800.00	2024 年 8 月 5 日	2024 年 9 月 2 日	极低风险固定收益型	1.84%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	500.00	2024 年 8 月 29 日	2024 年 9 月 26 日	极低风险固定收益型	1.87%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	1,200.00	2024 年 9 月 2 日	2024 年 9 月 30 日	极低风险固定收益型	1.88%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	2,800.00	2024 年 9 月 2 日	2024 年 9 月 30 日	极低风险固定收益型	1.89%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	300.00	2024 年 9 月 3 日	2024 年 10 月 8 日	极低风险固定收益型	1.95%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	500.00	2024 年 9 月 26 日	2024 年 10 月 24 日	极低风险固定收益型	2.05%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	1,200.00	2024 年 9 月 30 日	2024 年 10 月 28 日	极低风险固定收益型	1.88%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	2,800.00	2024 年 9 月 30 日	2024 年 10 月 28 日	极低风险固定收益型	1.87%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	300.00	2024 年 10 月 8 日	2024 年 11 月 5 日	极低风险固定收益型	2.07%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	500.00	2024 年 10 月 24 日	2024 年 11 月 21 日	极低风险固定收益型	1.91%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	1,200.00	2024 年 10 月 28 日	2024 年 11 月 25 日	极低风险固定收益型	1.87%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	2,800.00	2024 年 10 月 28 日	2024 年 11 月 25 日	极低风险固定收益型	1.88%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	300.00	2024 年 11 月 5 日	2024 年 12 月 3 日	极低风险固定收益型	1.81%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	500.00	2024 年 11 月 21 日	2024 年 12 月 19 日	极低风险固定收益型	1.85%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	1,200.00	2024 年 11 月 25 日	2024 年 12 月 23 日	极低风险固定收益型	1.81%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	2,800.00	2024 年 11 月 25 日	2024 年 12 月 23 日	极低风险固定收益型	1.84%

东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	300.00	2024 年 12 月 3 日	2024 年 12 月 31 日	极低风险固定收益型	1.83%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 7 天期	500.00	2024 年 12 月 19 日	2024 年 12 月 26 日	极低风险固定收益型	1.78%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 7 天期	120.00	2024 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 30 日	极低风险固定收益型	1.72%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 7 天期	1,080.00	2024 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 30 日	极低风险固定收益型	1.73%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 7 天期	2,800.00	2024 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 30 日	极低风险固定收益型	1.73%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 4 天期	500.00	2024 年 12 月 26 日	2024 年 12 月 30 日	极低风险固定收益型	1.99%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	1,200.00	2024 年 12 月 30 日	2025 年 1 月 27 日	极低风险固定收益型	1.88%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	3,300.00	2024 年 12 月 30 日	2025 年 1 月 27 日	极低风险固定收益型	2.00%
东莞证券河源分公司	其他产品	国债逆回购 28 天期	300.00	2024 年 12 月 31 日	2025 年 2 月 5 日	极低风险固定收益型	1.85%

公司于 2024 年 4 月 2 日召开第五届董事会第七次会议、第五届监事会第六次会议，审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》（公告编号：2024-022）；于 2024 年 7 月 24 日召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过《关于追认使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》（编号公告：2024-040），同意公司在确保资金安全、不影响募集资金投资项目实施的前提下，使用额度不超过人民币 6,100.80 万元暂时闲置募集资金进行现金管理。

（七）募集资金投资项目延期情况

公司募投项目因受宏观经济、行业发展趋势变化以及土建施工验收时间推迟等影响有所放缓。为确保公司募投项目稳步实施，降低募集资金使用风险，保障资金的安全及合理运用，结合目前公司募集资金投资项目的实施进展以及公司业务发展规划，公司将智能电力仪表建设项目、传感器扩产建设项目预定

可使用状态的日期从 2025 年 3 月 31 日调整到 2026 年 6 月 30 日。

公司于 2024 年 8 月 23 日召开第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过《关于公司募投项目延期的议案》。

二、变更募集资金用途的资金使用情况

由于公司公开发行股票实际募集资金净额为人民币 11,443.88 万元，低于拟投入募投项目总额人民币 24,590.25 万元。鉴于实际募集资金净额与募投项目投资总额存在缺口，为保障募集资金投资项目的顺利实施，降低投资风险，提高公司自有资金使用效率，经公司审慎研究决定，在不改变募集资金投入金额的前提下，公司根据实际情况，对募投项目投资总额进行了调整，并结合募投项目轻重缓急程度，将“电力监控装置扩产项目”的募集资金优先用于“智能电力仪表建设项目”和“传感器扩产建设项目”，同时调整预计产能及项目内部投资结构。

2024 年 4 月 2 日，公司召开第五届董事会第七次会议及第五届监事会第六次会议，审议通过《关于调整募投项目安排的议案》；2024 年 4 月 25 日公司召开 2023 年年度股东大会，股东大会审议通过《关于调整募投项目安排的议案》。

三、募集资金存放、使用及披露中存在的问题

2024 年 8 月，公司董事会对募集资金使用情况进行自行核查，发现公司经办人员存在工作失误，导致公司在 2024 年 5 月 29 日至 2024 年 6 月 3 日之间，使用闲置募集资金进行现金管理的最高余额超过授权额度，最高余额为 6,100.80 万元，超出授权额度 100.80 万元。

关于上述募集资金使用未能及时履行相关审议程序的事项，公司董事会已要求公司相关部门予以高度重视，公司未来将加强对闲置募集资金进行现金管理的内部控制工作，完善募集资金存储、使用、变更、监督和责任追究的内部控制制度，明确募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求，要求相关人员树立合规意识，增强责任意识，杜绝再次发生类似事件。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 26 日在北京证券交易所官网（www.bse.cn）上披露的《广东雅达电子股份有限公司关于追认使用部分闲置

募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2024-040）。

四、会计师对募集资金年度存放与实际使用情况专项报告的鉴证意见

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）针对雅达股份募集资金的存放和使用情况出具了《广东雅达电子股份有限公司募集资金存放与使用情况的专项鉴证报告》（华兴专字[2025]24011910035 号），认为公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告符合相关规定，并在所有重大方面如实反映了公司 2024 年度募集资金的存放和实际使用情况。

五、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，公司使用闲置募集资金进行现金管理的最高余额超过授权额度事项已经公司董事会、监事会追认审议通过并发表了明确同意意见，公司已补充履行了必要的法律审批程序，除上述情形外，雅达股份 2024 年度募集资金存放和使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》

《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》等法规和文件的规定，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，有效执行募集资金监管协议，公司已及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用的相关信息，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表 1《募集资金使用情况对照表》

单位：万元

募集资金净额			11,443.88	本报告期投入募集资金总额			1,368.40	
变更用途的募集资金总额			3,800.00	已累计投入募集资金总额			3,553.65	
变更用途的募集资金总额比例			33.21%					
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
智能电力仪表建设项目	否	8,820.92	838.19	2,492.71	28.26%	2026 年 6 月 30 日	不适用	否
传感器扩产建设项目	否	2,622.96	530.22	1,060.94	40.45%	2026 年 6 月 30 日	不适用	否
合计	-	11,443.88	1,368.40	3,553.65	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）				募投项目因受宏观经济、行业发展趋势变化以及土建施工验收时间推迟等影响有所放缓。公司于 2024 年 8 月 23 日召开第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第九次会议，具体内容详见公司于 2024 年 8 月 23 日在北京证券交易所官网（www.bse.cn）上披露的《广东雅达电子股份有限公司关于公司募投项目延期的公告》（公告编号：2024-046）。由于公司募投项目延期等原因，公司结合业务发展需要，调整了少部分设备购置；同时为提高募集资金使用效率，优化资源配置，公司将部分已购设备移至现有产线先行投入使用，提升设备利用率。				
可行性发生重大变化的情况说明				不适用				
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）				具体内容详见公司于 2024 年 4 月 2 日在北京证券交易所官网（www.bse.cn）上披露的《广东雅达电子股份有限公司关于调整募投项目安排的公告》（公告编号：2024-021）。				
募集资金置换自筹资金情况说明				报告期内，公司不存在募集资金置换情况。				

使用闲置募集资金暂时补充流动资金的审议额度	不适用
报告期末使用募集资金暂时补流的金额	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品的审议额度	公司于 2024 年 4 月 2 日召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》（编号：2024-022），于 2024 年 7 月 24 日召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过《关于追认使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》（编号：2024-040），同意公司在确保资金安全、不影响募集资金投资项目实施的前提下，使用额度不超过人民币 6,100.80 万元暂时闲置募集资金进行现金管理。
报告期末使用闲置募集资金购买相关理财产品的余额	5,800 万元
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用
节余募集资金转出的情况说明	不适用

(本页无正文，为《东莞证券股份有限公司关于广东雅达电子股份有限公司
2024年度募集资金存放和使用情况的专项核查报告》之签章页)

保荐代表人：

文斌
文斌

杨雄辉
杨雄辉

