

**中信证券股份有限公司关于深圳市奥拓电子股份有限公司  
使用自有外汇支付募投项目所需资金  
并以募集资金等额置换的核查意见**

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为深圳市奥拓电子股份有限公司（以下简称“奥拓电子”“上市公司”或“公司”）2019年度非公开发行股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对奥拓电子使用自有外汇支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的事项进行了核查，核查具体情况如下：

**一、公司募集资金基本情况**

**（一）募集资金基本情况**

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市奥拓电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]966号）核准，公司于2021年1月非公开发行人民币普通股39,423,074股，每股面值1元，发行价格为人民币5.20元/股，募集资金总额人民币20,500.00万元，扣除保荐费及承销费等发行费人民币490.32万元（不含税），募集资金净额人民币20,009.68万元。上述募集资金已经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)于2020年12月31日出具的中喜验字[2020]第00198号《验资报告》验证确认。

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，公司及惠州市奥拓电子科技有限公司（以下简称“惠州奥拓”）、南京奥拓电子科技有限公司（以下简称“南京奥拓”）分别设立了相关募集资金专项账户。目前上述实收募集资金已统一存放于公司募集资金专项账户，后续根据公司《2019年度非公开发行A股股票预案（二次修订稿）》规定及公司第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于调整募集资金投入金额的议案》结果，将上述募集资金分别各自存放于公司、

南京奥拓、惠州奥拓的募集资金专项账户内，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署募集资金监管协议。

## （二）募集资金使用情况

经公司第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十九次会议审议通过，独立董事发表了同意意见，公司按照实际募集资金情况对原募集资金投资项目拟投入募集资金金额做出如下相应调整：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	募集资金拟投入额	调整后拟投入金额
1	智慧网点智能化集成能力提升项目	13,951.32	12,000.00	7,000.00
2	Mini LED 智能制造基地建设项目	7,037.05	4,000.00	4,000.00
3	智慧灯杆系统研发项目	5,690.82	4,400.00	409.68
4	补充营运资金	8,600.00	8,600.00	8,600.00
合计		35,279.18	29,000.00	20,009.68

具体内容详见公司2021年1月27日在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于调整非公开发行股票募集资金投资项目投入金额的公告》。

截至2024年12月31日，项目募集资金使用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金投入总额	已投入金额	尚未使用的募集资金金额
1	智慧网点智能化集成能力提升项目	7,000.00	2,535.19	4,464.81
2	Mini LED 智能制造基地建设项目	4,000.00	3,132.93	867.07
3	智慧灯杆系统研发项目	409.68	410.47	-
4	补充营运资金	8,600.00	8,600.00	-
合计		20,009.68	14,678.59	5,331.88

注：“智慧灯杆系统研发项目”投入金额包含募集资金利息收入再投入金额；尚未使用的募集资金金额未包含募集资金利息收入扣除银行手续费的净额。

## 二、使用自有外汇支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的原因

在募投项目实施过程中，根据募集资金专款专用原则，全部支出原则上均应从募集资金专户直接支付划转，但在募投项目实施期间，公司存在需要使用自有外汇支付募投项目所需资金并以募集资金置换的情形，主要原因如下：

在募投项目实施过程中涉及从境外采购商品或服务时，一般会以外币与境外供应商进行结算，需通过付汇业务将款项付出，并且在采购过程中还会发生进口增值税、关税等税金支出，目前募集资金账户无法进行外币的付汇业务，税金支出也需由公司自有资金银行账户统一支付。

因此，公司在募投项目实施期间，当募投项目需从境外采购商品或服务时，由公司自有资金先行支付，公司每月对募投项目发生的上述费用归集核算后，再定期从募集资金专户划出等额资金至公司基本户及一般户。

## 三、使用自有外汇支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的操作流程

（一）根据项目进度，具体办理支付时由募投项目实施部门提交付款申请，注明支付的外汇种类与金额，按照公司募集资金管理制度规定的资金使用审批程序逐级审批，公司根据审批后的付款申请支付自有外汇，并建立对应台账；

（二）财务部门按月编制当月自有外汇支付募投项目款项汇总表，并统计未置换的以自有外汇支付募投项目的款项报送至公司，公司将自有外汇支付的募投项目所使用款项从募集资金账户中等额转入公司及子公司基本户及一般户，并定期汇总报送保荐机构；

（三）保荐机构和保荐代表人对公司使用自有外汇支付募投项目所需资金并后续以募集资金等额置换的情况进行持续监督，可以定期或不定期对公司采取现场核查、书面问询等方式行使监管权，公司和存放募集资金的商业银行应当配合保荐机构的核查与问询。

## 四、对公司日常经营的影响

公司根据募投项目实施的具体情况，使用自有外汇支付募投项目相关款项，定期以募集资金等额置换，有利于提高公司运营管理效率，降低财务成本，合理优化募投项目款项支付方式，保障募投项目的顺利推进，符合公司和全体股东的

利益。该事项不影响募投项目的正常进行，不存在变相改变募集资金用途，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。

## **五、相关审批程序及意见**

### **（一）董事会审议情况**

公司于 2025 年 4 月 27 日召开的第六届董事会第二次会议审议通过了《关于使用自有外汇支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，公司使用自有外汇支付募投项目相关款项并以募集资金等额置换的事项不会影响公司募集资金投资项目的正常实施，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。

### **（二）监事会审议情况**

公司于 2025 年 4 月 27 日召开的第六届监事会第二次会议审议通过了《关于使用自有外汇支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》。监事会认为：公司使用自有外汇支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的事项，履行了必要的决策程序，并制定了相应的操作流程。该事项有利于提高募集资金使用效率，降低财务成本，不会影响募投项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害公司及股东利益的情形。公司监事会同意上述事项。

## **六、保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为：公司在募投项目实施期间使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的事项已经公司董事会、监事会审议通过，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定。上述事项不涉及募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模的变更，不存在变相改变募集资金投向的情形。保荐机构对公司使用自有资金方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的事项无异议。

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于深圳市奥拓电子股份有限公司使用自有外汇支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_  
张 迪

\_\_\_\_\_  
史松祥

中信证券股份有限公司

2025年4月27日