

东莞证券股份有限公司
关于东莞怡合达自动化股份有限公司
2024 年度募集资金存放与使用情况之专项核查意见

东莞证券股份有限公司（以下简称“东莞证券”“保荐机构”）作为东莞怡合达自动化股份有限公司（以下简称“怡合达”“公司”）2023 年度向特定对象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》《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》等文件的要求，对怡合达 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，核查情况及核查意见如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据公司第二届董事会第二十二次会议、2023 年第一次临时股东大会、第二届董事会第二十四次会议、第三届董事会第七次会议和 2024 年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会于 2024 年 5 月 16 日出具的《关于同意东莞怡合达自动化股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕804 号）同意东莞怡合达公司发行人民币普通股 57,654,792 股，每股面值人民币 1 元，发行价格为 15.09 元/股，实际募集资金总额为人民币 870,010,811.28 元，扣除各项发行费用人民币 5,600,787.53 元（不含增值税）后，募集资金净额为人民币 864,410,023.75 元。上述募集资金已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[2024]第 ZI10538 号”验资报告。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币元

项目	序号	金额	
募集资金总额	A1	870,010,811.28	
减：发行费用	A2	5,600,787.53	
募集资金净额	A	864,410,023.75	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	-
	利息收入净额	B2	-
本期发生额	项目投入	C1	469,477,746.49
	利息收入净额	C2	218,736.64
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	469,477,746.49
	利息收入净额	D2=B2+C2	218,736.64
应结余募集资金	E=A-D1+D2	395,151,013.90	
实际结余募集资金	F	395,151,013.90	
差异	G=E-F	-	

注：本期发生额中项目投入金额包含本期置换的预先投入金额 414,591,466.96 元，下同。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，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》《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》及《东莞怡合达自动化股份有限公司募集资金使用管理制度》等有关规定，公司及全资子公司苏州怡合达在中国建设银行股份有限公司东莞市分行设立了募集资金专项账户，公司与中国建设银行股份有限公司东莞市分行及保荐机构东莞证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司、公司全资子公司苏州怡合达与中国建设银行股份有限公司东莞市分行及保荐机构东莞证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司严格按照募集资金三方监管协议的规定存放和使用募集资金。募集资金监管协议与深圳证券交易所四方监管协议范本不存在重大差异，四方监管协议的履行不存在问题。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司有 3 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国建设银行股份有限公司东莞横沥支行	4405017781080002809	63,824,493.83	活期
中国建设银行股份有限公司东莞横沥支行	44050177810800002810	28,326,520.07	活期
中国建设银行股份有限公司东莞横沥支行	44050277810800000039	303,000,000.00	定期 大额 存单
合计		395,151,013.90	

现金管理产品明细如下：

单位：人民币万

产品名称	购买日	截至 2024 年 12 月 31 日余额	年化 收益 率	终止日	受托机构名称
定期大额存单	2024/12/23	39,000,000.00	1.15%	2025/01/23	中国建设银行股份有限公司东莞横沥支行
定期大额存单	2024/12/23	97,000,000.00	1.35%	2025/06/23	中国建设银行股份有限公司东莞横沥支行
定期大额存单	2024/12/23	57,000,000.00	1.35%	2025/06/23	中国建设银行股份有限公司东莞横沥支行
定期大额存单	2024/12/23	58,000,000.00	1.45%	2025/12/23	中国建设银行股份有限公司东莞横沥支行
定期大额存单	2024/12/23	52,000,000.00	1.15%	2025/03/23	中国建设银行股份有限公司东莞横沥支行
合计		303,000,000.00	-	-	-

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本公司 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）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2024 年 10 月 28 日，公司召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金 414,591,466.96 元置换预先投入募投项目的自筹资金元及已支付的发行费用。募集资金置换时间距离募集资金到账

时间未超过 6 个月。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）节余募集资金使用情况

本公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目。

（六）超募资金使用情况

本公司不存在超募资金使用情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，将继续用于本募集资金投资项目。募集资金存储情况详见本核查意见二（二）之说明。

（八）募集资金使用的其他情况

1、闲置募集资金现金管理事项

公司于 2024 年 10 月 28 日分别召开了第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十二次会议，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》，同意公司对不超过人民币 4 亿元的闲置募集资金进行现金管理。

2024 年度，公司利用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

签约方	产品名称	产品起息日	产品到期日	购买金额	期末余额	是否如期归还
中国建设银行股份有限公司东莞横沥支行	定期大额存单	2024/12/23	2025/01/23	39,000,000.00	39,000,000.00	未到期
中国建设银行股份有限公司东莞横沥支行	定期大额存单	2024/12/23	2025/06/23	97,000,000.00	97,000,000.00	未到期
中国建设银行股份有限公司东莞横沥支行	定期大额存单	2024/12/23	2025/06/23	57,000,000.00	57,000,000.00	未到期

中国建设银行股份有限公司东莞横沥支行	定期大额存单	2024/12/23	2025/12/23	58,000,000.00	58,000,000.00	未到期
中国建设银行股份有限公司东莞横沥支行	定期大额存单	2024/12/23	2025/03/23	52,000,000.00	52,000,000.00	未到期
合计				303,000,000.00	303,000,000.00	未到期

2、募投项目延期事项

公司于 2025 年 4 月 25 日分别召开第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第十四次会议，审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体、募集资金投资用途及规模不发生变更的情况下，拟对募投项目“怡合达智能制造暨华东运营总部项目”预计达到可使用状态日期由原定的 2025 年 12 月 31 日延期至 2026 年 12 月 31 日，该事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东会审议。

公司募投项目虽然已在前期经过了充分的可行性论证，但在实施过程中存在较多不可控因素和变化情况，因项目建设前期规划设计、报建审批等审批流程较长，基础配套设施建设缓慢，引致项目的实际投资进度与原计划投资进度存在一定差异。公司充分考虑建设周期与资金使用情况，为审慎起见，公司决定将募投项目延期。后续，公司将继续通过统筹协调全力推进，力争早日完成项目建设。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2024 年 10 月 28 日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于调整募投项目拟投入募集资金金额的议案》，董事会同意公司根据实际募集资金净额，并结合募投项目的实际情况，对募投项目拟使用募集资金金额进行调整。具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资额	调整前募集资金拟投资金额	调整后募集资金拟投资金额
1	怡合达智能制造供应链华南中心二期项目	118,604.61	90,000.00	43,500.00
2	怡合达智能制造暨华东运营总部项目	150,936.72	60,000.00	42,941.00
合计		269,541.33	150,000.00	86,441.00

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、本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。

2、本公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、会计师对 2024 年度募集资金存放与使用情况的审核意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对《东莞怡合达自动化股份有限公司 2024年度募集资金存放与使用情况专项报告》出具了信会师报字[2025]第ZI10389号《东莞怡合达自动化股份有限公司截至2024年12月31日止募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告》，认为：怡合达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1号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13号）的相关规定编制，如实反映了怡合达2024年度募集资金存放与使用情况。

七、保荐机构核查程序与核查意见

保荐机构查阅了公司募集资金存放银行对账单、抽查了大额募集资金使用原始凭证、查阅了会计师出具的相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料。

经核查，保荐机构认为：公司已根据《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2号——创业板上市公司规范运作》等有关规范性文件的要求，对募集资金进行专户存储，截至2024年12月31日，公司募集资金具体使用情况与已披露内容一致。公司2024年度募集资金的存放与使用情况符合相关规定，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

附表 1:

募集资金使用情况对照表

2024 年度

编制单位: 东莞怡合达自动化股份有限公司

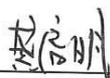
单位: 人民币万元

募集资金总额			87,001.08			本年度投入募 集资金总额	46,947.77			
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	46,947.77			
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
承诺投资项目										
1.怡合达智能制造供应链华南中心二期项目	否	90,000.00	43,500.00	37,128.26	37,128.26	85.35%	预计 2025 年 7 月 31 日	不适用	不适用	否
2.怡合达智能制造暨华东运营总部项目	否	60,000.00	42,941.00	9,819.51	9,819.51	22.87%	预计 2026 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		150,000.00	86,441.00	46,947.77	46,947.77	54.31%	-	-	-	-
超募资金投向	不适用									
归还银行贷款(如有)	无									
补充流动资金(如有)	无									
超募资金投向小计										
合计		150,000.00	86,441.00	46,947.77	46,947.77	54.31%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用									

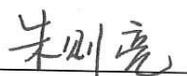
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不存在超募资金的情况
募集资金投资项目实施地点变更情况	不存在募集资金投资项目实施地点变更情况
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本核查意见三（三）之说明
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	详见本核查意见三（七）之说明
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	详见本核查意见三（八）之说明
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无

(此页无正文，为《东莞证券股份有限公司关于东莞怡合达自动化股份有限公司
2024年度募集资金存放与使用情况之专项核查意见》之签章页)

保荐代表人：



龚启明



朱则亮



东莞证券股份有限公司

2025年4月25日