

# 国泰君安证券股份有限公司关于广东领益智造股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况的核查意见

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”或“持续督导机构”）作为广东领益智造股份有限公司（以下简称“领益智造”或“公司”）的持续督导机构，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》和《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》等有关法律法规的规定，结合公司实际情况，国泰君安证券就领益智造2023年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，具体核查情况如下：

## 一、募集资金基本情况

### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东领益智造股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]2574号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司由联合主承销商国信证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司和中国国际金融股份有限公司采用向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定价发行人民币普通股（A股）322,234,156股。发行价格为每股9.31元。截至2020年6月9日止，本公司共募集资金2,999,999,992.36元，扣除发行费用27,599,167.25元，募集资金净额2,972,400,825.11元。

截至2020年6月9日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所以“大华验字[2020]000264号”验资报告验证确认。

### （二）募集资金的实际使用及结余情况

截至2023年4月，公司募投项目已全部结项，结余资金已转入项目实施公司一般户，截至2023年6月13日，公司非公开发行股票募集资金专户已全部完成销户。具体情况详见公司于2023年6月13日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于注销募集资金专项账户的公告》（公告编号：2023-068）。

## 二、募集资金的管理情况

### （一）《募集资金管理制度》的制定和执行情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《深圳证券交易所股票上市规则》《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》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《A 股募集资金专项存储及使用管理制度》。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司对募集资金实行专户存储制度，以便对募集资金使用情况进行监督；对募集资金项目投资的支出严格履行资金使用审批手续，公司内部审计部门对募集资金使用情况进行日常监督，按季度定期对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况报告审计委员会。

公司于 2016 年 7 月 25 日经公司第三届董事会第三十二次会议审议通过《关于修订<募集资金专项存储及使用管理制度>的议案》，于 2018 年 3 月 26 日第四届董事会第二次会议审议通过《关于修订<募集资金专项存储及使用管理制度>的议案》，于 2021 年 5 月 20 日第五届董事会第三次会议审议通过《关于修订<募集资金专项存储及使用管理制度>的议案》，于 2021 年 8 月 26 日第五届董事会第十次会议审议通过《关于修订<A 股募集资金专项存储及使用管理制度>的议案》，于 2022 年 8 月 25 日第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于修订<A 股募集资金专项存储及使用管理制度>的议案》。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司分别在在江门农村商业银行股份有限公司环市支行、兴业银行股份有限公司深圳八卦岭支行、兴业银行股份有限公司深圳和平支行、中国银行股份有限公司深圳坂田支行、中国工商银行股份有限公司深圳福永支行、招商银行股份有限公司深圳天安云谷支行、国家开发银行深圳市分行开设募集资金专项账户，并会同保荐机构国信证券股份有限公司及上述银行签订了《募集资金三方监管协议》；本公司、领益科技（深圳）有限公司及保荐机构国信证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司深圳布吉支行、中国工商银行股份有限公司深圳福永支行签订了《募集资金四方监管协议》；本公司、领益科技（深圳）有限公司、东莞领杰金属精密制造科技有限公司、东莞领益精密制造科技有限公司、领胜城科技（江苏）有限公司以及保荐机构国信证券股份有限公司与中国建设银行股份有限公司东莞黄江支行、中国银行股份有限公司东台支行签订了《募集资金五方监管协议》；本公司、领益科技（深圳）有限公司、苏州领裕电子科技有限公司、苏州领略智能科技有限公司及保荐机构国信证券股份有限公司分别与中国银行股份有限公司苏州相城支行

签订了《募集资金六方监管协议》（以上统称“监管协议”）。根据上述管理制度及监管协议，公司对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每半年度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

根据本公司与国信证券股份有限公司签订的《保荐协议》，公司单次从募集资金存款户中支取的金额达到人民币一千万元以上的或累计 12 个月内从募集资金存款户中支取的金额达到募集资金总额 5%的，公司应当以书面形式知会保荐代表人。

#### （二）募集资金在各银行账户的存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金专户已全部注销。

### 三、2023 年度募集资金的使用情况

详见附表 1、《募集资金使用情况对照表》。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

#### （一）变更募集资金投资项目情况

公司于 2021 年 12 月 27 日召开了第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十一次会议，并于 2022 年 1 月 12 日召开了 2022 年第一次临时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》，同意公司对非公开发行股票募集资金投资项目之一“电磁功能材料项目”进行调整，将剩余募集资金 490,000,000.00 元及利息用于投资“新建触控板、键盘模组项目”，本次项目实施主体为全资子公司苏州领略智能科技有限公司。具体情况详见公司于 2021 年 12 月 28 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2021-145）。

2022 年 4 月 7 日，经公司第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十三次会议，并于 2022 年 4 月 28 日召开了 2021 年度股东大会审议通过了《关于终止实施部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止实施“精密金属加工项目”并将该项目剩余募集资金本金 1,297,627,100.00 元及利息永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及新产品、新业务领域的投入。具体情况详见公司于 2022 年 4 月 8 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于终止实施部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》

(公告编号：2022-043)。

公司于2023年4月27日召开了第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十次会议，并于2023年5月22日召开了2022年度股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止实施“新建触控板、键盘模组项目”并将该项目剩余募集资金本金及利息29,462.62万元永久补充流动资金。具体情况详见公司于2023年4月29日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于终止实施部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号：2023-040)。

2023年4月28日，公司募投项目之“电磁功能材料项目”已全部投资建设完成，该项目可予以结项。为提高募集资金的使用效率，根据募集资金管理和使用的监管要求，公司将“电磁功能材料项目”的结余募集资金191.91万元(具体金额以资金转出当日银行结息后实际金额为准)永久补充流动资金，用于公司日常经营和业务发展。具体情况详见公司于2023年4月29日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于部分募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号：2023-047)。

## (二) 公司用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2020年8月24日，经公司第四届董事会第三十三次会议审议，同意公司使用闲置募集资金不超过1,590,000,000.00元暂时补充流动资金，期限为不超过12个月。2021年7月6日，公司已提前将上述用于暂时补充流动资金的募集资金1,590,000,000.00元全部归还并存入公司募集资金专用账户。

2021年7月8日，经公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过1,590,000,000.00元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。2022年2月7日，公司已提前将上述用于暂时补充流动资金的募集资金444,000,000.00元归还并存入公司募集资金专用账户，2022年4月6日，公司已提前将上述用于暂时补充流动资金的募集资金1,146,000,000.00元归还并存入公司募集资金专用账户。

2022年10月28日，经公司第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议

案》，同意在保证募集资金投资项目建设的资金用途不发生变更及募集资金投资项目正常进行的情况下，使用不超过人民币 25,000 万元(含本数)的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

详见附表 2、《变更募集资金投资项目情况表》。

## **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

## **六、持续督导机构核查意见**

经核查，本持续督导机构认为：领益智造严格执行募集资金专户存储制度，符合《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》和《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》等有关法律法规的规定。公司 2023 年度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。持续督导机构对领益智造 2023 年度募集资金存放与实际使用情况无异议。

附表 1

## 募集资金使用情况对照表

编制单位：广东领益智造股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		2,999,999,992.36	本年度投入募集资金总额		310,239,062.16					
报告期内变更用途的募集资金总额		295,117,111.57	累计变更用途的募集资金总额		2,989,205,002.31					
累计变更用途的募集资金总额比例		69.42%	已累计投入募集资金总额							
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.精密金属加工项目	是	1,566,000,000.00	268,372,900.00		269,157,254.28	100.29%	已终止	不适用	不适用	是
2.电磁功能材料项目	是	544,000,000.00	54,000,000.00	1,275,868.11	54,629,722.86	101.17%	2022年1月	9,957,616.57	否	是
3.新建触控板、键盘模组项目	是	---	194,882,888.43	6,742,706.61	198,747,893.73	101.98%	已终止	不适用	不适用	是
4.补充流动资金	是	890,000,000.00	2,482,744,211.57	302,220,487.44	2,466,670,131.44	99.35%	---	不适用	不适用	否
合计		3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	310,239,062.16	2,989,205,002.31					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)	<p>1、精密金属加工项目： 受多种因素影响，精密金属加工项目实现的效益未达到募投项目初始承诺投资总额的预计效益，为进一步提高资源利用效率，公司在充分考虑“精密金属加工项目”项目进展及资金需求情况后，为了更好地适应公司未来战略发展规划，公司已终止实施“精密金属加工项目”并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金。本次变更部分募集资金投资项目金额为本金余额 129,762.71 万元及利息，用于公司日常生产经营及新产品、新业务领域的投入，并且于 2022 年 4 月 7 日召开第五届董事会第十九次会议及第五届监事会第十三次会议，并于 2022 年 4 月 28 日召开了 2021 年度股东大会审议通过了《关于终止实施部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。</p> <p>2、电磁功能材料项目：</p>									

	<p>受市场需求及公司实际投入较低等因素影响，电磁功能材料项目实现的效益未达到募投项目初始承诺投资总额的预计效益，公司已对其进行调整，将该项目的剩余募集资金 490,000,000.00 元及利息用于投资“新建触控板、键盘模组项目”，并且已于 2021 年 12 月 27 日召开了第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十一次会议，2022 年 1 月 12 日召开了 2022 年第一次临时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》。</p> <p>3、新建触控板、键盘模组项目</p> <p>综合考虑未来战略发展规划等实际情况，公司于 2023 年 4 月 27 日召开了第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十次会议，并于 2023 年 5 月 22 日召开了 2022 年度股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止实施“新建触控板、键盘模组项目”并将该项目剩余募集资金本金及利息 29,462.62 万元（具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充流动资金。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、精密金属加工项目：</p> <p>受多种因素影响，结合公司现有战略发展规划。为进一步提高资源利用效率，公司充分考虑“精密金属加工项目”下游行业的发展情况后，为了更好地适应下游市场需求，已通过董事会、股东大会审议终止实施“精密金属加工项目”并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及新产品、新业务领域的投入。</p> <p>2、电磁功能材料项目：</p> <p>“电磁功能材料项目”主要产品为高性能磁性材料和模切材料。受市场需求影响，为了提高经营管理效率和募集资金使用效率，考虑公司长远战略规划及未来效益的稳步增长，公司将剩余募集资金 490,000,000.00 元及利息变更用途，通过整合自身优势资源，变更为“新建触控板、键盘模组项目”建设，生产键盘、触控等精密模组产品。新项目建成后，将有助于完善公司在消费电子产品领域的布局，进一步向下游模组业务延伸，满足客户对模组产品的需求，深化与客户的合作关系，提高公司整体市场竞争力。</p> <p>3、新建触控板、键盘模组项目</p> <p>如上所述，2023 年 4 月 27 日，经公司第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十次会议，并于 2023 年 5 月 22 日召开了 2022 年度股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。为了更好的提高项目盈利能力，公司会将该项目的部分产能转移至生产成本较低的其他主体（公司控股子公司）运营生产。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
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	2020 年 7 月 30 日，经公司第四届董事会第三十二次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币 208,122,100.00 元置换预先投入募投项目的自筹资金。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2020 年 8 月 24 日，经公司第四届董事会第三十三次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》同意公司使用不超过人民币 1,590,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过十二个月。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。</p> <p>2021 年 7 月 8 日，经公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过人民币 1,590,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过十二个月。保荐机构已出具核查意见书，独立董事、监事会已按照相关规定发表同意意见。2022 年 2 月 7 日，公司已提前将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 444,000,000 元归还并存入公司募集资金专用账户，2022 年 4 月 6 日，公司已提前将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 1,146,000,000 元归还并存入公司募集资金专用账户。</p>

	<p>2022年10月28日，公司第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金使用效率，合理利用暂时闲置募集资金，缓解公司业务对流动资金的需求，降低公司财务成本，减少财务支出，董事会同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金用途不发生变更及募集资金投资项目正常进行的情况下，使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币25,000万元(含本数)，补充流动资金的使用期限为自本次董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专户。2023年4月22日，公司已提前将上述用于暂时补充流动资金的募集资金25,000万元全部归还并存入公司募集资金专用账户。</p>
用闲置募集资金进行现金管理情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>2023年4月28日，公司募投项目之“电磁功能材料项目”已全部投资建设完成，该项目可予以结项。为提高募集资金的使用效率，根据募集资金管理和使用的监管要求，公司将“电磁功能材料项目”的结余募集资金191.91万元（具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常经营和业务发展。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>综合考虑未来战略发展规划等实际情况，2023年4月27日，经公司第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十次会议，并于2023年5月22日召开了2022年度股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，为了更好的提高项目盈利能力，公司会将该项目的部分产能转移至生产成本较低的其他主体（公司控股子公司）运营生产。</p>

注：电磁功能材料项目的预定可使用状态日期均为项目终止或变更日期。



附表 2

## 变更募集资金投资项目情况表

编制单位：广东领益智造股份有限公司

金额单位：人民币元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新建触控板、键盘模组项目	电磁功能材料项目	194,882,888.43	6,742,706.61	198,747,893.73	101.98%	已终止	不适用	不适用	是
补充流动资金	精密金属加工项目	2,482,744,211.57	302,220,487.44	2,466,670,131.44	99.35%	---	不适用	不适用	否
合计		2,677,627,100.00	308,963,194.05	2,665,418,025.17	-				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）		<p>1、电磁功能材料项目</p> <p>根据公司非公开发行募投项目的市场需求等实际情况，为了提高经营管理效率和募集资金使用效率，考虑公司长远战略规划及未来效益的稳步增长，公司对非公开发行股票募集资金投资项目之一“电磁功能材料项目”进行调整，将剩余募集资金 490,000,000.00 元及利息用于投资“新建触控板、键盘模组项目”。本次变更部分募集资金投资项目金额为 490,000,000.00 元，占本次非公开发行股票募集资金总额的 16.33%，且公司于 2021 年 12 月 27 日召开了第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十一次会议，并于 2022 年 1 月 12 日召开了 2022 年第一次临时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》，公司独立董事、监事、保荐机构均发表了明确的同意意见。具体情况详见公司于 2021 年 12 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2021-145）。</p> <p>2、精密金属加工项目</p> <p>受多种因素影响，为进一步提高资源利用效率，公司在充分考虑“精密金属加工项目”项目进展及资金需求情况后，为了更好地适应公司未来战略发展规划，公司已终止实施“精密金属加工项目”并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金。本次变更部分募集资金投资项目金额为本金余额 129,762.71 万元及利息，占本次非公开发行股票募集资金总额的 43.25%，且公司于 2022 年 4 月 7 日召开了第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十三次会议，并于 2022 年 4 月 28 日召开了 2021 年度股东大会，审议通过了《关于终止实施部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司独立董事、监事、保荐机构均发表了明确的同意意见。具体情况详见公司于 2022 年 4 月 8 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于终止实施部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流</p>							

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
									<p>动资金的公告》（公告编号：2022-043）。</p> <p>3、新建触控板、键盘模组项目</p> <p>综合考虑未来战略发展规划等实际情况，公司于2023年4月27日召开了第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十次会议，并于2023年5月22日召开了2022年度股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止实施“新建触控板、键盘模组项目”并将该项目剩余募集资金本金及利息29,462.62万元（具体金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久补充流动资金。</p>
		未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）	不适用						
		变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	新建触控板、键盘模组项目综合考虑未来战略发展规划等实际情况，决定终止。						

（本页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于广东领益智造股份有限公司  
2023 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：\_\_\_\_\_

邢永哲

\_\_\_\_\_

张贵阳

国泰君安证券股份有限公司

2024 年 4 月 26 日