

## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]518Z0191 号

广电计量检测集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广电计量检测集团股份有限公司（以下简称广电计量公司）董事会编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供广电计量公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为广电计量公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

### 二、董事会的责任

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》、深圳证券交易所《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》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是广电计量公司董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是对广电计量公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

### 四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、鉴证结论

我们认为，后附的广电计量公司 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了广电计量公司 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。

（此页为广电计量检测集团股份有限公司容诚专字[2024]518Z0191 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

曹创

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

邱诗鹏

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

田键泯

2024 年 3 月 27 日

## 广电计量检测集团股份有限公司 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《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》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的规定，将广电计量检测集团股份有限公司（以下简称公司）2023年度募集资金存放与使用情况报告如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

##### 1、非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州广电计量检测股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕67号）核准，广电计量检测集团股份有限公司（以下简称“公司”）非公开发行46,153,846股人民币普通股，每股面值1元，每股发行价格32.50元，募集资金总额1,499,999,995元，扣除发行费用（不含税）14,482,877.62元，募集资金净额1,485,517,117.38元。

2021年5月6日，公司收到非公开发行股票募集资金1,485,799,994.77元（已扣除保荐及承销费用（含税）14,200,000.23元）；2021年5月7日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（信会师报字[2021]第ZA90528号）。

#### （二）募集资金使用及结余情况

##### 1、非公开发行股票募集资金

单位：人民币万元

项 目	序 号	金 额
募集资金净额	A	148,551.71
截至期初累计 发生额	利息收入净额和理财收益	2,323.30
	项目投入	-56,378.00
	补充流动资金	-50,000.00

	项 目	序号	金额
本期发生额	利息收入净额和理财收益	C1	582.95
	项目投入	C2	-19,817.57
	补充流动资金	C3	-40,000.00
	已结项项目节余募集资金永久补充流动资金	C4	0.00
	归还补充流动资金	C5	50,000.00
截至期末累计发生额	利息收入净额和理财收益	D1=B1+C1	2,906.25
	项目投入	D2=B2+C2	-76,195.58
	补充流动资金	D3=B3+C3	-40,000.00
	已结项项目节余募集资金永久补充流动资金	D4=C4	0.00
	应结余募集资金	E=A+D1+D2+D3+D4	35,262.38
	实际结余募集资金	F	35,262.38
	差异	G=E-F	0.00

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）《募集资金管理制度》的制定情况

2016年，根据有关法律法规的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌期间制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2019年，公司上市后根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法规制度对《募集资金管理制度》进行修订，并经公司2019年12月9日召开的第三届董事会第二十次会议和2019年12月26日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过。

2020年，公司根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》对《募集资金管理制度》进行修订，并经公司2020年9月14日召开的第三届董事会第二十七次会议和2020年10月9日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过。

2022年，公司根据《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）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上

市公司规范运作》对《募集资金管理制度》进行修订，并经公司 2022 年 6 月 27 日召开的第四届董事会第十四次会议和 2022 年 7 月 14 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过。

## （二）募集资金的存储情况

公司于 2021 年 4 月 27 日召开第四届董事会第五次会议，同意公司非公开发行股票募集资金专项账户；截至 2023 年 12 月 31 日，公司非公开发行股票募集资金在各家银行募集资金专项账户的存款余额列示如下：

单位：元

序 号	项目名称	募集资金专项账户	截至 2023 年 12 月 31 日余额
	募集资金投资项目总户	招商银行股份有限公司广州分行 120906379010909	99,138,182.51
1	区域计量检测实验室建设项目	-	-
1.1	广州计量检测实验室建设项目	中国建设银行股份有限公司广东省分行 44050186320109688888	51,618,754.33
1.2	深圳计量检测实验室建设项目	招商银行股份有限公司广州分行 755913760710959	9,976,909.37
1.3	集成电路及智能驾驶检测平台	招商银行股份有限公司广州分行 121925544010727	8,986,320.52
1.4	5G 产品及新一代装备检测平台	招商银行股份有限公司广州分行 110905746110808	44,452,920.13
1.5	天津计量检测实验室建设项目	招商银行股份有限公司广州分行 122904475710315	11,207,723.87
2	广电计量华东检测基地项目	上海浦东发展银行股份有限公司 广州东湖支行 82110078801900000754	29,015,480.02
		上海浦东发展银行股份有限公司 广州东湖支行 82110078801500000756	98,146,160.52
3	补充流动资金	中国银行股份有限公司广州东逸 花园支行 725074403541	81,376.25
合计			352,623,827.52

### （三）募集资金的三方监管协议情况

2021年5月28日，公司与中信证券和招商银行股份有限公司广州分行签订了《募集资金三方监管协议》，存储资金为1,485,799,994.77元。

2021年5月31日，公司与中信证券分别和中国建设银行股份有限公司广东省分行、上海浦东发展银行股份有限公司广州东湖支行、中国银行股份有限公司广州天河支行签订了《募集资金三方监管协议》，存储资金分别为219,000,000元、350,000,000元、365,670,644.72元。

2021年6月3日，公司、深圳广电计量/上海广电计量/北京广电计量/天津广电计量/无锡广电计量与中信证券分别和招商银行股份有限公司广州分行、上海浦东发展银行广州东湖支行签订了《募集资金四方监管协议》，存储资金分别为5,000,000元、10,000,000元、5,000,000元、5,000,000元、15,000,000元。

上述《募集资金三方监管协议》《募集资金四方监管协议》与深圳证券交易所的三方监管协议范本不存在重大差异，公司严格按照协议条款存放和使用募集资金。

## 三、2023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

公司非公开发行股票募集资金投资项目拟投金额如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金
1	区域计量检测实验室建设项目	769,000,000.00	769,000,000.00
1.1	广州计量检测实验室建设项目	219,000,000.00	219,000,000.00
1.2	深圳计量检测实验室建设项目	165,000,000.00	165,000,000.00
1.3	集成电路及智能驾驶检测平台	165,000,000.00	165,000,000.00
1.4	5G产品及新一代装备检测平台	110,000,000.00	110,000,000.00
1.5	天津计量检测实验室建设项目	110,000,000.00	110,000,000.00
2	广电计量华东检测基地项目	510,123,900.00	350,000,000.00
3	补充流动资金	381,000,000.00	366,517,117.38
	合计	1,660,123,900.00	1,485,517,117.38

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用非公开发行股票募集资金 761,955,780.23 元，其中 2021 年度使用募集资金 435,887,946.39 元，2022 年度使用募集资金 127,892,103.53 元，2023 年度使用募集资金 198,175,730.31 元。公司非公开发行股票募集资金投资项目的资金使用情况详见附表《非公开发行股票募集资金使用情况对照表》。

### 1.区域计量检测实验室建设项目

项目计划投入募集资金 769,000,000 元，截至 2023 年 12 月 31 日，累计使用募集资金 313,553,774.98 元，其中 2021 年度使用募集资金 45,324,250.82 元，2022 年度使用募集资金 116,675,177.16 元，2023 年度使用募集资金 151,554,347.00 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，“广州计量检测实验室建设项目”累计使用募集资金 143,163,231.56 元，募集资金使用进度为 65.37%，加上已开出未到期的承兑汇票 26,347,251.06 元，投资进度为 77.40%；“深圳计量检测实验室建设项目”累计使用募集资金 67,544,178.17 元，募集资金使用进度为 40.94%，加上已开出未到期的承兑汇票 7,208,406.56 元，投资进度为 45.30%；“集成电路及智能驾驶检测平台”累计使用募集资金 66,328,541.80 元，募集资金使用进度为 40.20%，加上已开出未到期的承兑汇票 5,258,276.99 元，投资进度为 43.39%；“5G 产品及新一代装备检测平台”累计使用募集资金 11,731,065.14 元，募集资金使用进度为 10.66%，加上已开出未到期的承兑汇票 4,124,336.11 元，投资进度为 14.41%；“天津计量检测实验室建设项目”累计使用募集资金 24,786,758.31 元，募集资金使用进度为 22.53%，加上已开出未到期的承兑汇票 3,393,299.19 元，投资进度为 25.62%。

“集成电路及智能驾驶检测平台”和“5G 产品及新一代装备检测平台”涉及部分先进设备的进口采购，而此类设备的采购目前存在一定困难；“深圳计量检测实验室建设项目”和“天津计量检测实验室建设项目”由于部分设备的安装和使用对场地有特殊要求，该类设备涉及的项目部分未能有合适的实施场地。因此，前述 4 个项目的募集资金投入金额未达到相关计划金额 50%。

为继续推进“区域计量检测实验室建设项目”，提高募集资金使用效率，进一步夯实全国实验室基地经营基础，优化全国战略布局，公司拟对“区域计量检测实验室建设项目”进行延期，均延期至 2025 年 12 月；并变更部分募集资金用途，拟将原计划投资于“深圳计量检测实验室建设项目”的部分募集资金 6,000 万元、“天津计量检测实验室建设项目”的部分募集资金 6,000 万元、“5G 产品及新一代装备检测平台”的部分募集资金 8,000

万元，即“区域计量检测实验室建设项目”的部分募集资金合计 20,000 万元变更用于“广电计量华中（武汉）检测基地项目”，变更事项将在公司董事会和股东大会批准后实施。

## 2.广电计量华东检测基地项目

项目计划投入募集资金 350,000,000 元，截至 2023 年 12 月 31 日，累计使用募集资金 81,884,887.87 元，其中 2021 年度使用募集资金 24,046,578.19 元，2022 年度使用募集资金 11,216,926.37 元，2023 年度使用募集资金 46,621,383.31 元，募集资金使用进度为 23.40%，加上已开出未到期的承兑汇票 13,406,721.04 元，投资进度为 27.23%%。

“广电计量华东检测基地项目”建设期间遭遇公共卫生事件，进度延迟；为继续推进“广电计量华东检测基地项目”，进一步夯实全国实验室基地经营基础，优化全国战略布局，公司拟对“广电计量华东检测基地项目”进行延期，延期至 2025 年 12 月。

## 3.补充流动资金

补充流动资金计划投入募集资金 366,517,117.38 元，已于 2021 年完成募集资金使用计划。

## （二）募投项目先期投入及置换情况

公司第三届董事会第二十七次会议和 2020 年第一次临时股东大会决议已批准公司非公开发行股票募集资金投资项目若需先期资金投入，则公司以自筹资金先期投入；待募集资金到位后，公司将以募集资金置换先期自筹资金投入。

2021 年 6 月 21 日，公司第四届董事会第六次会议同意公司使用非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 13,005,932.84 元，具体如下：

单位：元

序号	募集资金投资项目	投资总额	募集资金承诺投资金额	自筹资金已投入金额	置换金额
1	区域计量检测实验室建设项目	769,000,000.00	769,000,000.00	900,178.08	900,178.08
2	广电计量华东检测基地项目	510,123,900.00	350,000,000.00	12,105,754.76	12,105,754.76
3	补充流动资金	381,000,000.00	366,517,117.38	-	-
	总计	1,660,123,900.00	1,485,517,117.38	13,005,932.84	13,005,932.84



同日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《广州广电计量检测股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZC10371 号）。

上述募集资金置换已于 2021 年 6 月 29 日完成。

### （三）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

不适用。

### （四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2022 年 3 月 29 日，公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第七次会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司（募集资金投资项目所属公司）使用 5 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限自董事会通过之日起不超过 12 个月，具体详见公司刊登于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》的《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2022-010）。2023 年 3 月 24 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 5 亿元闲置募集资金全部归还至非公开发行股票募集资金专项账户，使用期限未超过 12 个月，并将上述归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。

公司第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十三次会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司（募集资金投资项目所属公司）使用 4 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限自董事会通过之日起不超过 12 个月，具体详见公司刊登于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 及《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》的《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2023-016）。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用非公开发行股票闲置募集资金暂时补充流动资金余额 400,000,000 元（已于 2024 年 3 月 20 日全部归还募集资金专项账户）。

### （五）用闲置募集资金进行现金管理情况

不适用。

### （六）节余募集资金使用情况

不适用。

#### （七）超募资金使用情况

不适用。

#### （八）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的非公开发行股票募集资金为 752,623,827.52 元，其中闲置募集资金暂时补充流动资金余额 400,000,000 元，募集资金专项账户余额 352,623,827.52 元（含利息收入净额 29,062,490.37 元）。募集资金尚需承兑未到期的承兑汇票 59,738,290.95 元。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目未发生变更情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

### 六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

保荐机构认为：经核查，广电计量严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议及四方监管协议，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 2023 年 12 月 31 日，广电计量不存在变更募集资金用途的情形；募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对广电计量在 2023 年度募集资金存放与使用情况无异议。

附表1：募集资金使用情况对照表

广电计量检测集团股份有限公司

2024 年 3 月 27 日

附表 1:

## 非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位: 广电计量检测集团股份有限公司

单位: 万元

募集资金总额			148,551.71			本年度投入募集资金总额	19,817.57			
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额	76,195.58			
累计变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00							
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. 区域计量检测实验室建设项目	否	76,900.00	76,900.00	15,155.43	31,355.38	40.77%		2,569.61		-
1.1 广州计量检测实验室建设项目	否	21,900.00	21,900.00	6,848.66	14,316.32	65.37%	2024 年 1 月	1,656.28	不适用	否
1.2 深圳计量检测实验室建设项目	否	16,500.00	16,500.00	3,231.88	6,754.42	40.94%	2024 年 1 月	220.98	不适用	否
1.3 集成电路及智能驾驶检测平台	否	16,500.00	16,500.00	3,081.77	6,632.85	40.20%	2024 年 1 月	308.47	不适用	否
1.4 5G 产品及新一代装备检测平台	否	11,000.00	11,000.00	803.16	1,173.11	10.66%	2024 年 1 月	152.69	不适用	否

1.5 天津计量检测实验室建设项目	否	11,000.00	11,000.00	1,189.96	2,478.68	22.53%	2024年1月	231.20	不适用	否
2.广电计量华东检测基地项目	否	35,000.00	35,000.00	4,662.14	8,188.49	23.40%	2024年1月	176.30	不适用	否
3.补充流动资金	否	36,651.71	36,651.71	-	36,651.71	100.00%	-	-	不适用	否
承诺投资项目小计	-	148,551.71	148,551.71	19,817.57	76,195.58	51.29%	-	2,745.91	-	-
超募资金投向	-									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	148,551.71	148,551.71	19,817.57	76,195.58	51.29%	-	2,745.91	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用。									
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	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	<p>募集资金投资项目先期投入 13,005,932.84 元，其中区域计量检测实验室建设项目 900,178.08 元，广电计量华东检测基地项目 12,105,754.76 元，均为自筹资金。2021 年 6 月 21 日，公司第四届董事会第六次会议同意公司使用非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 13,005,932.84 元。</p> <p style="text-align: center;">该募集资金置换已于 2021 年 6 月 29 日完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2022 年 3 月 29 日，公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第七次会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司（募集资金投资项目所属公司）使用 5 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限自董事会通过之日起不超过 12 个月，具体详见公司刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 及《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》的《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2022-010）。</p> <p>2023 年 3 月 24 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 5 亿元闲置募集资金全部归还至非公开发行股票募集资金专项账户，使用期限未超过 12 个月，并将上述归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>2023 年 3 月 29 日，公司第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十三次会议审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司（募集资金投资项目所属公司）使用 4 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限自董事会通过之日起不超过 12 个月，具体详见公司刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 及《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》的《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2023-016）。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用非公开发行股票闲置募集资金暂时补充流动资金余额 400,000,000 元（已于 2024 年 3 月 20 日全部归还募集资金专项账户）。</p>
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 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的非公开发行股票募集资金为 752,623,827.52 元，-其中募集资金暂时补充流动资金余额 400,000,000 元，募集资金专项账户余额 352,623,827.52 元（含利息收入净额 29,062,490.37 元）。募集资金尚需承兑未到期的承兑汇票 59,738,290.95 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。