

中信证券股份有限公司

关于广电计量检测集团股份有限公司

变更部分募集资金用途及新增募投项目的核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法（2023年修订）》《深圳证券交易所股票上市规则（2023年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》《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（2023年12月修订）》和《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）》等文件的相关要求，中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐人”）作为广电计量检测集团股份有限公司（以下简称“广电计量”或“公司”）2020年非公开发行A股股票的保荐人，对广电计量2023年度募集资金存放和使用情况进行了专项核查，现将核查情况报告如下：

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，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、募集资金投资项目情况

根据公司《2020年度非公开发行A股股票预案》相关内容及本次募集资金情况，截至2023年12月31日，公司本次募集资金投资项目进展如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金拟投金额	截至2023年末累计投入金额	截至2023年末募集资金使用进度
1	区域检测实验室网络扩建项目	76,900.00	76,900.00	31,355.38	40.77%
1.1	广州计量检测实验室建设项目	21,900.00	21,900.00	14,316.32	65.37%
1.2	深圳计量检测实验室建设项目	16,500.00	16,500.00	6,754.42	40.94%
1.3	集成电路及智能驾驶检测平台	16,500.00	16,500.00	6,632.85	40.20%
1.4	5G产品及新一代装备检测平台	11,000.00	11,000.00	1,173.11	10.66%
1.5	天津计量检测实验室建设项目	11,000.00	11,000.00	2,478.68	22.53%
2	广电计量华东检测基地项目	51,012.39	35,000.00	8,188.49	23.40%
3	补充流动资金	38,100.00	36,651.71	36,651.71	100.00%
	合计	166,012.39	148,551.71	76,195.58	51.29%

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，公司非公开发行募集资金专项账户余额352,623,827.52元，其中利息收入净额29,062,490.37元。

三、本次变更部分募集资金用途的情况和原因

（一）项目基本情况和投资计划

为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”和“广电计量华东检测基地项目”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、“5G产品及新一代装备检测平台”的部分募集资金8,000万元、“天津计量检测实验室建设项目”的部分募集资金6,000万元，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。

公司于 2023 年 3 月 29 日召开的第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于广电计量检测（武汉）有限公司购买定制厂房的议案》，同意公司全资子公司广电计量检测（武汉）有限公司（以下简称“武汉广电计量”）购买定制厂房建设广电计量华中（武汉）检测基地以满足经营发展需要。“广电计量华中（武汉）检测基地项目”的 20,000 万元募集资金即用于支付前述购置款。

上述变更后，公司非公开发行股票募集资金投资项目情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金拟投金额	变更后募集资金拟投金额	截至 2023 年末累计投入金额	尚需投入金额	计划完成时间	调整后计划完成时间
1	区域检测实验室网络扩建项目	76,900.00	56,900.00	31,355.38	25,544.62	-	-
1.1	广州计量检测实验室建设项目	21,900.00	21,900.00	14,316.32	7,583.68	2024 年 1 月	2025 年 12 月
1.2	深圳计量检测实验室建设项目	16,500.00	10,500.00	6,754.42	3,745.58	2024 年 1 月	2025 年 12 月
1.3	集成电路及智能驾驶检测平台	16,500.00	16,500.00	6,632.85	9,867.15	2024 年 1 月	2025 年 12 月
1.4	5G 产品及新一代装备检测平台	11,000.00	3,000.00	1,173.11	1,826.89	2024 年 1 月	2025 年 12 月
1.5	天津计量检测实验室建设项目	11,000.00	5,000.00	2,478.68	2,521.32	2024 年 1 月	2025 年 12 月
2	广电计量华东检测基地项目	35,000.00	35,000.00	8,188.49	26,811.51	2024 年 1 月	2025 年 12 月
3	补充流动资金	36,651.71	36,651.71	36,651.71	-	-	-
4	广电计量华中（武汉）检测基地项目	-	20,000.00	-	20,000.00	2025 年 12 月	-
合计		148,551.71	148,551.71	76,195.58	72,356.13	-	-

（二）变更原募投项目的原因

“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，前述项目的募集资金投入金额未达到相关计划金额 50%。

建设“广电计量华中（武汉）检测基地项目”，有利于武汉广电计量建设成为华中区域整车与大部件系统检验检测的重要技术支撑基地，充分利用武汉市“大学之城”科教和人才优势，深化校企合作、产学研结合，打造成为华中区域综合能力最强的第三方计量检测机构，为区域产业升级提供技术支撑。

公司将通过变更上述募投项目的部分募集资金用于建设“广电计量华中（武汉）检测基地项目”，以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。

（三）变更后原有募投项目的实施规划

本次变更后，未做变更的募集资金将继续实施原有项目，原募投项目的资金缺口部分将由公司以自筹资金继续投入。

四、新募集资金投资项目情况说明

（一）项目基本情况和投资计划

1、项目名称

广电计量华中（武汉）检测基地项目（以下简称“本项目”）。

2、项目建设地点

本项目购买定制厂房所处地块位置位于武汉市洪山区青菱都市工业园青菱大道与杨林二路交汇处，联东 U 谷—洪山生态科技工业产业园项目二期。

3、项目实施主体

本项目由武汉广电计量负责组织实施。

4、项目实施方式

本项目由武汉广电计量直接购买定制厂房（预计厂房购置成本 3,995 元/平方米）。

与自购用地并自建厂房的模式相比，代建定制化厂房的模式明显节省拿地、立项、设计、报建、施工、验收等建设。

5、项目实施内容

本项目建筑总面积约 57,500 平方米，由 5 栋建筑及地下车库构成。本项目计划投资约 37,000 万元，包含定制厂房购置费（含地下车库建安成本）、地下车库土地出让金、室内装修费、税费、搬迁费、技术改造投入及其他流动资金。

6、项目实施目标

武汉广电计量是公司重要的区域子公司之一，将发挥自身技术及平台运营优势，打造成为华中区域综合能力最强的第三方计量检测机构之一，为区域产业升级提供技术支撑。

(1) 建设成为公司华中区域特殊行业领域的计量检测基地。

(2) 建设成为华中区域整车与大部件系统检验检测的重要技术支撑基地。

(3) 充分利用武汉市“大学之城”科教和人才优势，挖掘各高校和科研院所科技创新资源，深化校企合作、产学研结合，持续培养和引进行业人才，提升技术创新能力，促进科研与市场联动，推动资源优势转化为发展优势，高标准打造“技术+服务+市场”一体化的综合计量检测技术服务平台。

7、项目实施计划

本项目的计划完成时间为 2025 年 12 月，项目计划内容主要包括选址调研、方案设计、合同签订、施工准备、施工建设和竣工验收等。

(二) 项目投资的必要性及可行性

1、项目投资的必要性

(1) 区域产业升级的配套需求

湖北省拥有完整的工业体系和产业链优势，是我国重要的工业基地，也是中部崛起的重要战略支点，在积极探索和拓展与现有产业相关的集成电路、新一代信息技术、汽车及零部件、电子电器、生物医药、智能制造及高端装备、航空航天、新能源与智能网联汽车、工程大数据平台与人工智能服务等战略性新兴产业时，对配套所需的各类标准检测认证服务有着极大的需求。武汉市作为国家级检验检测服务业的集聚区，建立一站式标准检测认证公共服务平台，加快构建全省现代先进检验检测认证体系，增强质量基础设施支撑能力，有利于推动武汉市及湖北省制造业加快向智能化、绿色化、服务化方向转型升级，助力区域先进制造业和信息产业优势的发挥，提升区内制造业的核心竞争力。

(2) 武汉广电计量现有场地无法扩充导致产能受限

当前武汉广电计量可用场地面积约 13,000 平方米，随着近年来业务规模快速发展，现有场地难以扩充建设，实验室产能受限成为其发展的瓶颈。产能受限制约业务持续增长的问题已严重影响武汉广电计量未来的发展。

2、项目实施的可行性

(1) 符合国家产业政策，契合地方产业发展需要

计量检测行业是国民经济和社会发展的重要技术支撑产业，是现代工业发展的三大支柱之一，是国家重点鼓励发展的现代服务产业。近年来，国务院和国家市场监督管理总局等相关部门出台了一系列政策，推动各类国有检验检测机构整合并向第三方检验检测机构转变，支持社会力量开展检验检测业务，鼓励不同所有制检验检测机构平等参与市场竞争，打造一批检验检测知名品牌。检验检测市场的整合开放将为第三方检验检测机构的发展提供更多的市场空间。

2019年11月，《湖北省加强质量认证体系建设促进全面质量管理的实施方案》提出：推动湖北制造加快实现“品质革命”，形成湖北高质量发展新优势；营造良好的行业发展环境，打破部门垄断和行业壁垒，鼓励和支持社会力量开展检验检测认证业务，加大政府购买服务力度，营造各类主体公平竞争的市场环境，同时制定促进检验检测认证服务业发展的产业政策。围绕区域产业特色，加强开发区或产业集聚区检验检测认证公共服务平台建设，为质量提升和产业转型提供公共服务。2023年6月，《湖北省检验检测促进产业优化升级行动方案》指出：从对接产业链升级需求、促进重点产品质量提升、服务保障碳达峰碳中和、优化检验检测技术服务等四方面着手，扎实推进一系列本省检验检测促进产业优化升级行动，培育省内检验检测技术支撑，形成和推广一批成果，打造一批检验检测服务创新案例，进一步发挥检验检测促进产业优化升级的引领作用，加快构筑适应高质量发展要求的检验检测产业体系、创新体系、服务体系。

本项目依托武汉市国家中心城市的定位，以创建国家级创新城市、打造检验检测服务业集聚区为契机，通过建设高标准实验室，引进高端人才，将其重点打造为“一站式”标准检测认证公共服务平台。建成后可为各类企业、科研院所、政府部门提供全面的计量、检验检测及认证技术服务，成为特殊行业企业、科研院所的重要技术支撑单位，为湖北省及华中区域智能制造业技术创新、产业转型升级、质量技术水平的整体提升做出贡献。

(2) 公司正处于高速发展期，核心区域子公司的自有基地建设是未来发展的重要一环

公司的发展目标是成为全国一流的计量和检测认证技术服务专业机构。在武

汉建立一站式检测基地，获得支撑可持续发展的办公和实验场所，提升产能和技术服务综合能力，符合公司的发展规划，有助于公司战略目标的实现。

(3) 武汉广电计量在区域具备良好的技术及市场基础

武汉广电计量经过多年发展，在区域形成了一定的口碑和影响力，是众多政府机构、科研院所及大型企业客户认可的品牌，并拥有一大批湖北省战略性行业的头部客户资源，市场基础良好，客户关系稳定。

(三) 项目经济效益分析

本项目经内部评价，静态投资回收期（税后）为 8.21 年，动态投资回收期（税后）11.58 年，财务内部收益率（税后）为 16.06%。对本项目经济效益的分析，不构成业绩承诺，仅为公司内部测算数据，敬请广大投资者注意投资风险。

(四) 主要风险分析及应对措施

武汉广电计量已在当地及周边地区夯实客户基础多年，具备较好的市场风险把控能力。武汉广电计量本次使用非公开发行股票募集资金拟购买定制厂房建设广电计量华中（武汉）检测基地以满足经营发展需要，有助于提升其资本实力，完善技术保障能力，提高关键业务突破水平。本次变更部分募集资金用途不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响。

(五) 本次变更募集资金用途对公司的影响

本次变更部分募集资金用途及新增募投项目是公司根据市场环境变化及自身发展经营战略所做出的审慎决策，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（2022 年修订）》等相关法律、法规的规定，有利于提高公司募集资金的使用效率，有利于公司长远发展，符合公司及全体股东的利益，不会对公司生产经营产生不利影响。

五、审批程序

公司于 2024 年 3 月 27 日召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司变更 2020 年非公开发行 A 股股票部分募集资金用途及新增募投项目，本议案尚需提交公司股东大会审议。

（一）董事会意见

董事会认为：公司本次变更非公开发行股票部分募集资金用途及新增募投项目，有利于提高募集资金使用效率，优化全国战略布局，符合公司发展战略；本次变更履行了相应的审议程序，不存在损害公司和股东利益的情形。

（二）监事会意见

监事会认为：公司本次变更非公开发行股票部分募集资金用途及新增募投项目，有利于提高募集资金使用效率，优化全国战略布局，符合公司发展战略；本次变更履行了相应的审议程序，不存在损害公司和股东利益的情形。

六、保荐人核查意见

经核查，中信证券认为：

广电计量本次变更部分募集资金用途及新增募投项目的事项已经公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第二次会议审议通过，除尚需股东大会审议外，公司已履行了必要的审议程序。公司本次变更部分募集资金用途及新增募投项目的事项是公司根据募集资金投资项目实施的客观需求做出的安排，符合《证券发行上市保荐业务管理办法（2023年修订）》《深圳证券交易所股票上市规则（2023年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》《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（2023年12月修订）》和《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）》等法律法规的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。保荐人对广电计量本次变更部分募集资金用途及新增募投项目的事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于广电计量检测集团股份有限公司变更部分募集资金用途及新增募投项目的核查意见》之签章页）

保荐代表人签名：_____

郑晓明

王国威

中信证券股份有限公司

2024年3月28日