

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

募集资金存放与使用情况的专项核查报告

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

（一）募集资金金额及到账时间

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) 募集资金使用情况及期末余额

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。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司非公开发行股票募集资金直接投入募投项目 748,949,847.39 元，置换预先投入募投项目自筹资金 13,005,932.84 元，尚需承兑未到期的承兑汇票 59,738,290.95 元。

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 400,000,000.00 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，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。

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，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》。

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 5,000,000.00 元、10,000,000.00 元、5,000,000.00 元、5,000,000.00 元、15,000,000.00 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、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

单位：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	B1	2,323.30
	项目投入	B2	-56,378.00
	补充流动资金	B3	-50,000.00
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性补充流动资金	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+C5	-40,000.00
	已结项项目节余募集资金永久性补充流动资金	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

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：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

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金
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		1,660,123,900.0	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）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

不适用。

（三）募集资金投资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。

（四）利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 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人及保荐代表人。

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 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）。2024 年 3 月 20 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 4 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人及保荐代表人。

（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）。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

不适用。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

六、会计师对公司募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证意见

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对广电计量 2023 年度募集资金存放与使用情况出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（容诚专字[2024]

518Z0191号),认为广电计量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。

七、保荐人意见

经核查,中信证券认为:

广电计量2023年度募集资金存放和使用符合根据《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)》等法律法规、规范性文件的规定,对募集资金进行了专户存储和专项使用,并及时履行了相关信息披露义务,不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况,募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用的情形,不存在未经履行审议程序擅自补充流动资金、改变实施地点等情形,不存在违规使用募集资金的情形。

附表：非公开发行股票募集资金使用情况对照表

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				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								
累计变更用途的募集资金总额比例		0								
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	0.00	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）	“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。“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。									
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	不适用。									

及使用进展情况	
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	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。该募集资金置换已于 2021 年 6 月 29 日完成。
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 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）。</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人及保荐代表人。</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 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）。</p> <p>2024 年 3 月 20 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 4 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人及保荐代表人。</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。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。
----------------------	------

(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募集资金存放与使用情况的专项核查报告》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