

# 民生证券股份有限公司关于 广东德生科技股份有限公司 前次募集资金使用情况的核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“保荐机构”）作为广东德生科技股份有限公司（以下简称“德生科技”或“公司”）非公开发行股票并上市以及持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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（2022年修订）》《深圳证券交易所股票上市规则（2023年修订）》及《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》等有关规定，对德生科技前次募集资金使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

## 一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

德生科技经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1174号文核准，于2022年3月14日向公司控股股东魏晓彬先生非公开发行股票1,940万股，发行价为每股人民币10.42元。公司共募集资金20,214.80万元，扣除发行费用531.75万元后，募集资金净额为19,683.05万元。

截至2022年3月14日止，募集资金20,214.80万元扣除尚未支付的保荐承销费（不含税）人民币283.02万元后，余额人民币19,931.78万元已全部存入公司在兴业银行股份有限公司广州东风支行开立的人民币账户399000100100318389账号。上述资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2022）第440C000129号验资报告予以验证。

截至2023年3月31日止，公司已将本次非公开发行股票募集资金扣除相关发行费用后的净额19,683.05万元和专户存储累计利息扣除手续费44.06万元全部用于补充流动资金，无尚未使用的募集资金，募投项目完成。公司于2022年7月4日注销该募集资金专用存款账户。

## 二、前次募集资金的使用情况

### （一）前次募集资金的实际使用情况

#### 1、前次募集资金使用情况对照表

见附件 1。

## 2、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异主要系将累计利息扣除手续费后的净收入投入至项目中所致。

### （二）前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2023 年 3 月 31 日，公司不存在前次募集资金投资项目变更情况。

### （三）前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截至 2023 年 3 月 31 日，公司不存在前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

### （四）临时闲置募集资金及尚未使用募集资金情况

截至 2023 年 3 月 31 日，公司不存在临时闲置的前次募集资金情况。

截至 2023 年 3 月 31 日止，公司已将本次非公开发行股票募集资金扣除相关发行费用后的净额 19,683.05 万元和专户存储累计利息扣除手续费 44.06 万元全部用于补充流动资金，无尚未使用的募集资金。

## 三、前次募集资金投资项目实现效益情况

### （一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

见附件 2。

### （二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

补充流动资金项目主要系用于公司的日常经营及偿还银行借款，无需单独核算效益。截至 2023 年 3 月 31 日止，公司已将本次非公开发行股票募集资金扣除相关发行费用后的净额 19,683.05 万元和专户存储累计利息扣除手续费 44.06 万元全部用于补充流动资金，无尚未使用的募集资金，募投项目完成。该项目提高了公司的业务发展能力、资金运用效率与抗风险能力，并减少公司负债规模和节省财务费用支出。

## 四、前次募集资金中以资产认购股份的，该资产运行情况

公司不存在前次募集资金以资产认购股份的情况。

## 五、会计师的鉴证意见

致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《广东德生科技股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告》，认为：德生科技董事会编制的截至 2023 年 3 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，如实反映了德生科技前次募集资金使用情况。

## 六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：德生科技前次募集资金的存放和使用符合《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)》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》等文件的规定，德生科技已披露的相关信息及时、真实、准确、完整地反映了募集资金使用情况。

(以下无正文)



附表 1:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位: 广东德生科技股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额:			19,683.05			已累计使用募集资金总额:			19,727.11	
变更用途的募集资金总额:			-			各年度使用募集资金总额:			-	
变更用途的募集资金总额比例:			-			2022 年:			19,727.11	
						2023 年 1-3 月:			-	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	补充流动资金	补充流动资金	19,683.05	19,683.05	19,727.11	19,683.05	19,683.05	19,727.11	44.06	不适用

注: 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额原因主要系将累计利息扣除手续费后的净收入投入至项目中所致。

附表 2:

### 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位: 广东德生科技股份有限公司

单位: 人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日	是否达到预计效益
序号	项目名称			2021 年度	2022 年度	2023 年 1-3 月	累计实现效益	
1	补充流动资金项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注: 补充流动资金项目主要系用于公司的日常经营及偿还银行借款, 无需单独核算效益。截至 2023 年 3 月 31 日止, 公司已将本次非公开发行股票募集资金扣除相关发行费用后的净额 19,683.05 万元和专户存储累计利息扣除手续费 44.06 万元全部用于补充流动资金, 无尚未使用的募集资金, 募投项目完成。该项目提高了公司的业务发展能力、资金运用效率与抗风险能力, 并减少公司负债规模和节省财务费用支出。