

广州视声智能股份有限公司

募集资金置换专项鉴证报告

信会师报字[2023]第ZC10435号

# 广州视声智能股份有限公司

## 募集资金置换专项鉴证报告

目 录	页 码
一、 关于广州视声智能股份有限公司募集资金置换专项鉴证 报告	1-3
二、 附件	
广州视声智能股份有限公司关于以募集资金置换预先已 支付发行费用的自筹资金的专项说明	1-3
三、 事务所执业资质证明	



## 募集资金置换专项鉴证报告

信会师报字[2023]第ZC10435号

广州视声智能股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广州视声智能股份有限公司（以下简称“视声智能”）管理层编制的截至2023年8月31日的《广州视声智能股份有限公司关于以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行鉴证。

### 一、 管理层的责任

视声智能管理层的责任是按照《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）》（证监会公告〔2022〕15号）及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定编制《关于以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的专项说明》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对视声智能管理层编制的专项说明发表独立的鉴证意见。

### 三、 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，我们进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 四、 鉴证结论

我们认为，视声智能管理层编制的《关于以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的专项说明》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）》（证监会公告（2022）15号）及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，在所有重大方面如实反映了视声智能截至2023年8月31日以自筹资金预先已支付发行费用的实际情况。

### 五、 对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供视声智能以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

附件：《广州视声智能股份有限公司关于以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的专项说明》



立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(本页无正文,为《广州视声智能股份有限公司募集资金置换专项鉴  
证报告》之签章页)



中国注册会计师: 滕海军



中国注册会计师: 韩雪文



中国·上海

二〇二三年十二月二十日

## 广州视声智能股份有限公司 关于以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的专项说明

(截至 2023 年 8 月 31 日)

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）》（证监会公告〔2022〕15 号）及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等文件的相关规定，广州视声智能股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）将截至 2023 年 8 月 31 日以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意广州视声智能股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可【2023】1602 号）的批准，公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股 1,270.00 万股（不包含超额配售选择权），发行价格为人民币 10.30 元/股，募集资金总额为人民币 130,810,000.00 元，扣除各项发行费用（不含税）人民币 16,763,536.78 元，实际募集资金净额为人民币 114,046,463.22 元。上述募集资金已由开源证券股份有限公司于 2023 年 8 月 17 日存入中国工商银行股份有限公司广州开发区西区支行（银行账户 3602180529100314781）、中国银行股份有限公司广州国际金融中心支行（银行账户 740675562971）、招商银行股份有限公司广州赤岗北路支行（银行账户 120919580810401）。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2023]第 ZC10371 号验资报告。公司对募集资金采取了专户储存管理。

### 二、募集资金投向承诺情况

根据公司 2022 年第二届董事会第十四次会议和第四次临时股东大会以及《广州视声智能股份有限公司招股说明书》披露的募集资金投资计划，本公司募集资金拟投资于如下项目：



单位：人民币万元

序号	项目名称	项目总投资额	拟使用募集资金投入金额	项目备案情况
1	视声智能化产业园建设项目	7,784.44	7,784.44	2211-360729-04-01-357751
2	研发中心建设项目	3,215.56	3,215.56	2211-440116-04-01-833807
3	补充流动资金	4,000.00	4,000.00	不适用
合计		15,000.00	15,000.00	

注：“视声智能化产业园建设项目”项目备案名称为“赣州视声智能科技有限公司年产 83 万台智能控制产品建设项目”。

本次发行募集资金到位前，公司可根据各项目的实际进度，以自有或自筹资金支付项目所需款项；本次募集资金到位后，公司将严格按照有关制度使用募集资金，募集资金可用于置换前期投入募集资金投资项目的自筹资金以及支付项目剩余款项。

### 三、自筹资金预先投入募集资金项目情况

截至 2023 年 8 月 31 日，公司无以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

### 四、自筹资金预先支付发行费用情况

公司本次募集资金的各项发行费用（不含税金额）合计人民币 16,763,536.78 元，其中保荐承销发行费用人民币 8,917,148.11 元已从募集资金中扣除。截至 2023 年 8 月 31 日，公司已用自筹资金支付的发行费用（不含税金额）合计人民币 4,783,018.87 元，本次拟置换金额为人民币 4,783,018.87 元，具体情况如下：

单位：人民币元

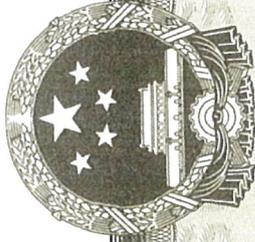
序号	类别	发行费用 (不含税)	自筹资金预先投入金额 (不含税)	拟置换的募集资金 金额
1	保荐和承销费用	10,612,886.79	1,226,415.10	1,226,415.10
2	审计及验资费用	4,273,584.91	2,801,886.79	2,801,886.79
3	律师费用	1,688,385.83	754,716.98	754,716.98
4	信息披露费用	188,679.25		
		16,763,536.78	4,783,018.87	4,783,018.87

### 五、使用募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的实施

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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律、法规和制度的规定，公司关于使用募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的议案，尚须经公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

广州视声智能股份有限公司

2023年12月20日



# 营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

(副本)

市场主体更多许可信息, 扫描了解更多, 准备更多应用服务。



名称 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



2023年01月12日

证书序号: 0001247

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



姓名	滕海军
Full name	滕海军
性别	男
Sex	男
出生日期	1980-04-24
Date of birth	1980-04-24
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
身份证号码	430425198004248077
Identity card No.	430425198004248077



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 440101040025  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011 年 03 月 23 日  
Date of Issuance

换发



姓名	韩露文
Sex	女
出生日期	1991-09-10
工作单位	立信会计师事务所
Working unit	(特殊普通合伙)广东分所
身份证号码	410523199109109368
Identity card No.	



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 310000063182  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 10 月 15 日  
Date of Issuance /y /m /d