

关于广州视声智能股份有限公司
2023年度募集资金存放与使用情况
专项报告的鉴证报告
信会师报字[2024]第ZC10324号

关于广州视声智能股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZC10324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”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

视声智能董事会的责任是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（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）》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金

专项报告是否在所有重大方面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（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）》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制，如实反映视声智能2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，视声智能2023年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面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（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）》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制，如实反映了视声智能2023年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供视声智能为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

(此页以下无正文)

(此页无正文)



中国注册会计师：梁肖林
(项目合伙人)



中国注册会计师：韩雪文



中国·上海

2024年4月25日

广州视声智能股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据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（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）》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定，本公司就2023年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

一、 募集资金基本情况

（一） 募集资金的管理情况

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对广州视声智能股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函（2022）610号）的核准，并由中国证券登记结算有限责任公司登记确认，公司于2022年向在册股东以及核心员工定向发行股票420万股，每股发行价格为人民币5.36元。截至2022年4月11日止，公司实际已收到新增注册资本（股本）420万股，募集资金总额人民币22,512,000.00元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2022]第ZC10225号验资报告。

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）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）1,270.00万股（不包含超额配售选择权），每股发行价格为人民币10.30元。发行募集资金总额为人民币130,810,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币16,763,536.78元（不含税），实际募集资金净额为人民币114,046,463.22元。上述募集资金已于2023年8月17日全部到账，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了信会师报字[2023]第ZC10371号验资报告。公司已对募集资金采取了专户存储管理。

(二) 募集资金专户储存情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金具体存储情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	存放金额	备注
中国工商银行股份有限公司广州开发区西区支行	3602180529100314781	55,189,564.29	募集资金专户
中国银行股份有限公司广州国际金融中心支行	740675562971	41,288,725.65	募集资金专户
招商银行股份有限公司广州赤岗北路支行	120919580810401	24,717,116.57	募集资金专户
合计		121,195,406.51	

注：截至 2023 年 12 月 31 日，公司存储于中国银行股份有限公司广州国际金融中心支行银行账号为 740675562971 的募集资金专户中的人民币 41,288,725.65 元包括公司于 2022 年向在册股东以及核心员工定向发行股票 420 万股所筹集的募集资金中尚未使用的部分，以及公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,270.00 万股所筹集的募集资金中尚未使用的部分。

(三) 本报告期使用金额及结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司于 2022 年向在册股东以及核心员工定向发行股票 420 万股所筹集的募集资金使用情况及余额如下：

单位：人民币元

项目	金额
一、募集资金总额	22,512,000.00
发行费用	
募集资金净额	22,512,000.00
二、募集资金账户利息收入	148,433.72
三、募集资金使用金额	20,512,000.00
其中：补充流动资金	10,512,000.00
偿还银行贷款/借款	10,000,000.00
四、募集资金账户手续费	909.00
五、截至 2023 年 12 月 31 日募集资金专户余额	2,147,524.72

截至 2023 年 12 月 31 日，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,270.00 万股所筹集的募集资金使用情况及余额如下：

单位：人民币元

项目	金额
一、募集资金总额	130,810,000.00
发行费用	16,763,536.78
募集资金净额	114,046,463.22
二、募集资金账户利息收入	218,664.02
三、募集资金使用金额	
其中：视声智能化产业园建设项目	
研发中心建设项目	
补充流动资金	
四、募集资金账户手续费	264.32
五、已同意以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金，截至 2023 年 12 月 31 日，相应款项尚未从募集资金专户中转出	4,783,018.87
六、截至 2023 年 12 月 31 日募集资金专户余额	119,047,881.79

二、 募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，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）》（证监会公告（2022）15 号）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》以及公司制定的《广州视声智能股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《募集资金管理制度》）对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构开源证券股份有限公司分别与存放募集资金的中国银行股份有限公司广州珠江支行、中国工商银行股份有限公司广州开发区西区支行、中国银行股份有限公司广州国际金融中心支行、招商银行股份有限公司广州赤岗北路支行签订了《募集资金专户三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

公司于 2023 年 12 月 20 日召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金专户的议案》，同意公司将“补

充流动资金”的募集资金专户开户银行由中国银行股份有限公司广州国际金融中心支行变更为中国工商银行股份有限公司广州开发区西区支行，将存放于中国银行股份有限公司广州国际金融中心支行（银行账号：740675562971）的全部北交所上市募集资金余额（包括利息收入）转存至新开设的募集资金专户。待募集资金完全转出后，公司将相应注销原募集资金专项账户。截至 2023 年 12 月 31 日，变更部分募集资金专户事项尚未完成。

报告期内，公司募集资金的存放与使用严格按照相关规定执行，募集资金的存放与使用均不存在违反公司《募集资金管理制度》的情形。

三、 本报告期募集资金的实际使用情况

本报告期内，本公司募集资金实际使用情况如下：

（一） 募投项目的资金使用情况

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见附表 1 《募集资金使用情况对照表（2022 年定向发行股票）》、附表 2 《募集资金使用情况对照表（2023 年首次公开发行）》。

（二） 募集资金置换自筹资金情况

公司于 2023 年 12 月 20 日召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金（不含税金额）4,783,018.87 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2023 年 8 月 31 日以自筹资金预先已支付发行费用的情况进行了专项审核，并出具了《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）。截至 2023 年 8 月 31 日，公司已用自筹资金支付的发行费用及拟置换金额的具体情况如下：

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

截至 2023 年 12 月 31 日，上述置换事项尚未完成。

(三) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(四) 使用闲置募集资金购买理财产品情况

本公司不存在以闲置募集资金购买理财产品的情况。

四、 变更募集资金用途的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金用途的情况。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在未能及时、真实、准确、完整披露的情况。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告于 2024 年 4 月 25 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表（2022 年定向发行股票）

2、募集资金使用情况对照表（2023 年首次公开发行）

广州视声智能股份有限公司董事会

2024年4月25日

附表 1:

募集资金使用情况对照表
(2022 年定向发行股票)

2023 年度

编制单位: 广州视声智能股份有限公司

		22,512,000.00		本报告期投入募集资金总额		0.00		
募集资金净额 (包含通过行使超额配售权取得的募集资金)		不适用		已累计投入募集资金总额		20,512,000.00		
变更用途的募集资金总额		不适用						
变更用途的募集资金总额比例		不适用						
募集资金用途	是否已变更项目, 含部分变更	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
补充流动资金	否	10,512,000.00	0.00	10,512,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用
偿还银行贷款/借款	否	12,000,000.00	0.00	10,000,000.00	83.33%	不适用	不适用	不适用
合计	-	22,512,000.00	-	20,512,000.00	91.12%	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度, 如存在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整 (分具体募集资金用途)								
可行性发生重大变化的情况说明								
募集资金用途变更的情况说明 (分具体募集资金用途)								
募集资金置换自筹资金情况说明								
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明								
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明								
超募资金投向								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明								
募集资金其他使用情况说明								

注 1: “本报告期投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本报告期投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2: 募集资金计划投资总额=募集资金净额 (包含通过行使超额配售权取得的募集资金)

附表 2:

募集资金使用情况对照表
(2023 年首次公开发行)

2023 年度

编制单位: 广州视声智能股份有限公司

单位: 人民币元

募集资金净额 (包含通过行使超额配售权取得的募集资金)		114,046,463.22	本报告期投入募集资金总额		0.00		
变更用途的募集资金总额		不适用	已累计投入募集资金总额		0.00		
变更用途的募集资金总额比例		不适用					
募集资金用途	是否已变更项目, 含部分变更	调整后投资总额 (1)	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
视声智能化产业园建设项目	否	59,890,863.22	0.00	0.00%	不适用	不适用	不适用
研发中心建设项目	否	14,155,600.00	0.00	0.00%	不适用	不适用	不适用
补充流动资金	否	40,000,000.00	0.00	0.00%	不适用	不适用	不适用
合计	-	114,046,463.22	-	0.00%	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度, 如存在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整 (分具体募集资金用途)		无					
可行性发生重大变化的情况说明		无					
募集资金用途变更的情况说明 (分具体募集资金用途)		无					
募集资金置换自筹资金情况说明		广州视声智能股份有限公司于 2023 年 12 月 20 日召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议, 审议通过了《关于以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金的议案》, 同意公司以募集资金置换预先已支付发行费用的自筹资金 (不含税金额) 4,783,018.87 元。截至 2023 年 12 月 31 日, 上述置换尚未完成。					
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明		无					

使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	无
超募资金投向	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	无
募集资金其他使用情况说明	无

注 1：“本报告期投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本报告期投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：募集资金计划投资总额=募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

(副本)

市场主体更多登记、备案、信息、信用服务。扫描了码解、备、信、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15450.0000万元整

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

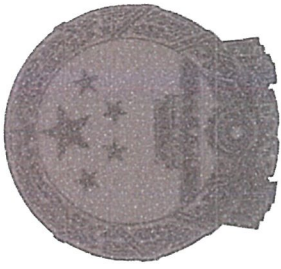
审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具相关报告; 基本建设年度决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统开发、集成、应用、维护; 法律、法规规定的其他业务。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



2024年01月15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》。

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: 310000096

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)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



梁肖林
 姓 Full name 梁肖林
 性 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1975-10-03
 工作单位 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 Identity card No. 440105751003005



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: 440100020068
 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: 2002年 06月 12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