

以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用鉴证报告

广电计量检测集团股份有限公司

容诚专字[2026]518Z0472 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用专项说明	4-6

关于广电计量检测集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目 及支付发行费用的鉴证报告

容诚专字[2026]518Z0472 号

广电计量检测集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广电计量检测集团股份有限公司（以下简称广电计量公司）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供广电计量公司为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及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。我们同意将本鉴证报告作为广电计量公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》及深圳证券交易所《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》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》是广电计量公司管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对广电计量公司管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

四、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，我们实施了包括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意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，后附的广电计量公司《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明》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以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

（此页无正文，为广电计量公司容诚专字[2026]518Z0472 号报告之签字盖章

页。)

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师：_____

曹创

中国注册会计师：_____

田键泯

2026年3月25日

广电计量检测集团股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司募集资金监管规则》及深圳证券交易所发布的《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》的规定，将广电计量检测集团股份有限公司（以下简称公司）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意广电计量检测集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2026〕30号），广电计量检测集团股份有限公司（以下简称“公司”）向特定对象发行人民币普通股 54,144,106 股，发行价格 24.01 元/股，募集资金总额 1,299,999,985.06 元，扣除总发行费用（不含增值税）7,683,673.12 元，募集资金净额 1,292,316,311.94 元。2026 年 1 月 29 日，公司收到本次向特定对象发行股票募集资金 1,293,999,985.13 元（已扣除保荐及承销费用（含增值税）5,999,999.93 元）；2026 年 1 月 30 日，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（容诚验字[2026]518Z0016 号）。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

本公司本次向特定对象发行股票募集资金投资项目如下：

单位：元

序号	项目名称	募集资金投资金额
1	航空装备（含低空）测试平台项目	300,000,000.00
2	新一代人工智能芯片测试平台项目	250,000,000.00
3	卫星互联网质量保障平台项目	300,000,000.00
3-1	卫星互联网质量保障平台项目（成都）	200,000,000.00
3-2	卫星互联网质量保障平台项目（广州）	100,000,000.00
4	数据智能质量安全检验检测平台项目	50,000,000.00
5	西安计量检测实验室升级建设项目	150,000,000.00
6	补充流动资金	242,316,311.94
	合计	1,292,316,311.94

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

根据公司 2025 年第一次临时股东大会决议，本次向特定对象发行股票募集资金到位前，公司可根据募集资金拟投资项目实际进度情况以自筹资金先行投入，待本次募集资金到位后按照相关法律、法规规定的程序予以置换。

公司现拟使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金，具体如下：

单位：元

序号	募集资金投资项目	投资总额	募集资金投资金额	自筹资金已投入金额	拟置换金额
1	航空装备(含低空)测试平台项目	340,000,000.00	300,000,000.00	-	-
2	新一代人工智能芯片测试平台项目	292,000,000.00	250,000,000.00	-	-
3	卫星互联网质量保障平台项目	344,000,000.00	300,000,000.00	-	-
3-1	卫星互联网质量保障平台项目(成都)	229,000,000.00	200,000,000.00	-	-
3-2	卫星互联网质量保障平台项目(广州)	115,000,000.00	100,000,000.00	166,000.00	166,000.00
4	数据智能质量安全检验检测平台项目	75,000,000.00	50,000,000.00	-	-
5	西安计量检测实验室升级建设项目	180,000,000.00	150,000,000.00	-	-
6	补充流动资金	250,000,000.00	242,316,311.94	-	-
总计		1,481,000,000.00	1,292,316,311.94	166,000.00	166,000.00

四、自筹资金预先支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计人民币7,683,673.12元（不含增值税），公司已用自筹资金支付发行费用金额为1,683,673.19元（不含增值税）。

具体情况如下：

单位：元

序号	发行费用项目	发行费用金额	募集资金已支付金额	自有资金已支付金额	拟置换金额
1	保荐及承销费	6,132,075.41	5,999,999.93	132,075.48	132,075.48
2	审计及验资费用	424,528.30	-	424,528.30	424,528.30

序号	发行费用项目	发行费用金额	募集资金已支付金额	自有资金已支付金额	拟置换金额
3	律师费用	450,943.40	-	450,943.40	450,943.40
4	信息披露费用	183,962.26	-	183,962.26	183,962.26
5	发行上市手续费及其他	492,163.75	-	492,163.75	492,163.75
	总计	7,683,673.12	5,999,999.93	1,683,673.19	1,683,673.19

综上，公司拟使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金及已支付发行费用合计1,849,673.19元。

广电计量检测集团股份有限公司

2026年3月25日