

**关于广东美信科技股份有限公司以募集
资金置换预先投入募投项目自筹资金及
已支付的发行费用的鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付的发行费用的鉴证报告

致同专字（2024）第 441A009031 号

广东美信科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东美信科技股份有限公司（以下简称美信科技公司）截至 2024 年 3 月 31 日《广东美信科技股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付的发行费用的专项说明》（以下简称《专项说明》）。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）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》的要求编制《专项说明》，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是美信科技公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对美信科技公司董事会编制的《专项说明》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合美信科技公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，美信科技公司的《专项说明》已经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）》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》的有关规定编制，并在所有重大方面反映了截至 2024 年 3 月 31 日止美信科技公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付的发行费用的情况。

本报告仅供美信科技公司用于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付的发行费用之目的，不适用于其他任何目的。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 高虹

中国注册会计师 舒志成

中国·北京

二〇二四年四月二十四日

广东美信科技股份有限公司 关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付 的发行费用的专项说明

一、募集资金的数额和到位时间

广东美信科技股份有限公司（以下简称本公司）经中国证券监督管理委员会《关于同意广东美信科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2744号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，本公司首次公开发行人民币普通股（A股）11,095,149.00股，每股发行价格为36.51元，募集资金总额为人民币405,083,889.99元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币62,208,189.62元，募集资金净额为人民币342,875,700.37元。上述募集资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字（2024）第441C000037号《验资报告》。

二、募集资金投资项目情况

根据本公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露，本次发行的集资金投资项目具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金投资额
1	产能扩建项目	31,012.68	26,244.80
2	研发中心建设项目	4,500.00	3,809.73
3	补充流动资金	5,000.00	4,233.04
	合计	40,512.68	34,287.57

如本次发行募集资金不能满足拟投资项目的资金需求，本公司将以银行贷款或自有资金解决资金缺口。募集资金到位前，本公司将根据募集资金投资项目的实际进度，以自筹资金先行投入。募集资金到位后，将用募集资金置换前期投入的自筹资金。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

此次募集资金到账前，本公司已以自筹资金先行投入募集资金投资项目。截至 2024 年 3 月 31 日，本公司利用自筹资金实际已投入的金额为 11,059.06 万元，本公司拟以募集资金人民币 11,059.06 万元置换前述预先投入募投项目的自筹资金。具体情况如下：

金额单位：人民币万元					
序号	项目名称	项目投资总额	募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额	拟置换金额
1	产能扩建项目	31,012.68	26,244.80	11,059.06	11,059.06
2	研发中心建设项目	4,500.00	3,809.73	-	-
合计		35,512.68	30,054.53	11,059.06	11,059.06

四、以自筹资金预先支付发行费用的情况

本次募集资金各项发行费用（不含增值税）合计人民币 62,208,189.62 元，其中部分承销保荐费（不含增值税）33,245,684.09 元已在募集资金中扣除，截至 2024 年 3 月 31 日其他发行费用中 6,613,566.05 元（不含增值税）已从公司自有资金账户中支付，本次拟置换 6,613,566.05 元。拟置换发行费明细如下：

金额单位：人民币元			
项目	金额 (不含增值税)	自筹资金预先 投入金额 (不含增值税)	本次置换金额
保荐承销费用	34,189,080.32	943,396.23	943,396.23
审计及验资费用	12,800,000.00	4,350,000.00	4,350,000.00
律师费用	10,919,443.40	1,070,386.80	1,070,386.80
用于本次发行的信息披露费用	3,943,396.23	-	-
发行手续费及材料制作费用	356,269.67	249,783.02	249,783.02
合计	62,208,189.62	6,613,566.05	6,613,566.05

广东美信科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 24 日