

**民生证券股份有限公司关于
广东德生科技股份有限公司
2022 年度募集资金存放与实际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 2022 年度募集资金存放与实际使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

一、募集资金基本情况

（一）首次公开发行股票募集资金情况

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1728 号文核准，并经深圳证券交易所同意，德生科技于 2017 年 10 月 10 日向社会公众公开发行了普通股(A 股)股票 3,334 万股，发行价为每股人民币 7.58 元。截至 2017 年 10 月 16 日，公司共募集资金 25,271.72 万元，扣除发行费用 3,885.47 万元后，募集资金净额为 21,386.25 万元。上述募集资金净额已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 10 月 16 日出具 XYZH/2017GZA10663 号《验资报告》验证。

2、以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

（1）以前年度已使用金额

截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金累计投入募投项目 19,223.83 万元，尚未使用的金额为 3,637.05 万元（其中募集资金 2,162.42 万元，专户存储累计利息扣除手续费 1,359.54 万元，置换的自有资金支付的发行费用差额 115.09 万元），用于暂时补充公司流动资金 3,580.00 万元，募资资金期末余额为 57.05 万元。

（2）本年度使用金额及当前余额

2022 年度，公司募集资金使用情况为：以募集资金直接投入募投项目 0.00

万元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金累计直接投入募投项目 19,223.83 万元。

截至 2022 年 11 月 10 日，公司已将 2021 年 12 月用于暂时补充公司流动资金的募集资金 3,580.00 万元全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。根据公司 2022 年 11 月第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过的《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的前提下，使用不超过 3,600.00 万元闲置募集资金（含累计利息收入）暂时补充公司流动资金，使用期限不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专用账户。截至 2022 年 12 月 31 日，公司共使用 3,580.00 万元闲置募集资金（含累计利息收入）暂时补充公司流动资金。

综上，截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 19,223.83 万元，尚未使用的金额为 3,637.24 万元（其中募集资金 2,162.42 万元，专户存储累计利息扣除手续费 1,359.73 万元，置换的自有资金支付的发行费用差额 115.09 万元），用于暂时补充公司流动资金 3,580.00 万元，募投资金期末余额为 57.24 万元。

（二）非公开发行股票募集资金情况

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1174 号文核准，德生科技由主承销商民生证券采用代销方式，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。截至 2022 年 3 月 14 日，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。上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 3 月 15 日出具致同验字（2022）第 440C000129 号《验资报告》验证。

2、本年度使用金额及当前余额

2022 年度，公司以募集资金直接投入募投项目 19,727.11 万元，全部用于补充公司流动资金。截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金累计直接投入募投项目 19,727.11 万元。

截至 2022 年 7 月 4 日，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。

综上，截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 19,727.11 万元，尚未使用的金额为 0.00 万元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《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）》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，结合公司实际情况，制定了《广东德生科技股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”）。

根据管理办法并结合经营需要，公司从 2017 年 10 月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至 2022 年 12 月 31 日，公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

1、首次公开发行股票募集资金专户存储情况

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
招商银行股份有限公司广州高新支行	120918117410201	专用存款账户	480,936.34
中国建设银行股份有限公司广州高新区天河科技园支行	44050159004300002515	专用存款账户	49,812.59
中国建设银行股份有限公司广州高新区天河科技园支行	44050159004300002516	专用存款账户	41,622.17
合 计			572,371.10

公司尚未使用的金额为 3,637.24 万元，其中：募集资金 2,162.42 万元，专户存储累计利息扣除手续费 1,359.73 万元（其中 2022 年度利息收入扣除手续费 0.19 万元），置换的自有资金支付的发行费用差额 115.09 万元。公司使用闲置募集资金暂时补充公司流动资金 3,580.00 万元，募资资金账户期末存款余额为 57.24 万元。

2、非公开发行股票募集资金专户存储情况

截至 2022 年 7 月 4 日，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。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）首次公开发行股票募集资金本年度实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件 1：2022 年度首次公开发行股票募集资金使用情况对照表。

（二）非公开发行股票募集资金本年度实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件 2：2022 年度非公开发行股票募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）首次公开发行股票募集资金投资项目变更情况

公司根据 2020 年 6 月召开的第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十五次会议及 2020 年 7 月召开的 2020 年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更募投项目实施主体和实施地点、延长实施期限及调整募投项目投资结构的议案》。社会保障卡信息化服务平台技术改造项目、信息化服务研发中心技术改造项目及营销及服务网络技术改造项目三个项目总投资额从 22,676.00 万元调整至 45,065.77 万元，建设完成期变更为 2022 年 12 月。变更或调整后的募投项目建设资金不足部分由公司自有或自筹资金补足，可保证本次募集资金投资项目的顺利实施。实施主体变更为广州德岳置业投资有限公司（以下简称“德岳置业”），实施地点变更为天河区航天奇观一期北 AT1003065 地块。

公司根据 2020 年 7 月召开的第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十六次会议及 2020 年 8 月召开的 2020 年第五次临时股东大会，审议通过《关于使用募集资金向全资子公司增资的议案》，同意公司使用募集资金 218,879,332.41 元对德岳置业进行增资，其中 10,000,000.00 元计入注册资本，208,879,332.41 元计入资本公积。本次对德岳置业增资用于首发募集资金投资项目的建设投资，增资完成后德岳置业的注册资本由 5,000 万元增至 6,000 万元，

德岳置业已于 2020 年 8 月 20 日完成增资并公告。

公司根据 2022 年 11 月召开的第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在首次公开发行股票募集资金投资项目实施主体、实施地点、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，将募投项目“社会保障卡信息化服务平台技术改造”、“信息化服务研发中心技术改造”及“营销及服务网络技术改造”达到预定可使用状态的时间从 2022 年 12 月延期至 2024 年 12 月。

2022 年度变更首次公开发行股票募集资金投资项目情况详见附件 3。

（二）非公开发行股票募集资金投资项目变更情况

2022 年度，非公开发行股票募集资金投资项目无变更情况。

（三）募集资金投资项目对外转让或置换情况

本年度公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2022 年度，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）》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》有关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

六、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《关于广东德生科技股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况鉴证报告》，认为：德生科技董事会编制的 2022 年度专项报告符合《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》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了德生科技 2022 年度募集资金的存放和实际使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对德生科技募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金存放银行对账单、募集资金账户银行存款明细账、募集

资金使用原始凭证、会计师关于募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告、募集资金使用情况的相关公告等资料，并与公司高管等相关人员沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，民生证券认为：德生科技 2022 年度已按照《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）》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》等文件的规定管理和使用募集资金，德生科技编制的《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中关于公司 2022 年度募集资金管理与使用情况的披露与实际情况相符。

（以下无正文）

（本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于广东德生科技股份有限公司
2022 年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人：_____

贺延峰 卢蓉蓉

民生证券股份有限公司

年 月 日

附表 1:

公司首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

2022 年度

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			21, 501. 34		本年度投入募集资金总额				-	
报告期内变更用途的募集资金总额			-		已累计投入募集资金总额				19, 223. 83	
累计变更用途的募集资金总额			-							
累计变更用途的募集资金总额比例			-							
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、社会保障卡信息化服务平台技术改造	是	11, 053. 83	20, 239. 61	-	9, 892. 03	48. 87	2024 年 12 月	-	不适用	否
2、信息化服务研发中心技术改造	是	8, 221. 58	16, 382. 97	-	7, 548. 64	46. 08	2024 年 12 月	-	不适用	否
3、营销及服务网络技术改造	是	2, 225. 93	8, 443. 19	-	1, 783. 16	21. 12	2024 年 12 月	-	不适用	否
承诺投资项目小计		21, 501. 34	45, 065. 77	-	19, 223. 83	42. 66	—	-	—	—
合计	—	21, 501. 34	45, 065. 77	-	19, 223. 83	—	—	-	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				募集资金投资项目主要为购置土地、自建办公场地及配套设施等，项目未达到计划进度的主要原因是受建设期间土地规划行政许可及不良天气等因素的影响，项目的技术和设计方案审批进度有所延缓，尚未取得《建设工程规划许可证》，导致未能顺利实施建设，因此无法在原计划时间内完成。2022 年 11 月，公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在首次公开发行股票募集资金投资项目实施主体、实施地点、						

	实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，将募投项目“社会保障卡信息化服务平台技术改造”、“信息化服务研发中心技术改造”及“营销及服务网络技术改造”达到预定可使用状态的时间从 2022 年 12 月延期至 2024 年 12 月。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	根据 2020 年 6 月召开的第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十五次会议及 2020 年 7 月召开的 2020 年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更募投项目实施主体和实施地点、延长实施期限及调整募投项目投资结构的议案》。“社会保障卡信息化服务平台技术改造项目”，“信息化服务研发中心技术改造项目”，“营销及服务网络技术改造项目”实施地点变更为广东省广州市天河区航天奇观一期北 AT1003065 地块。
募集资金投资项目实施方式调整情况	根据 2020 年 6 月召开的第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十五次会议及 2020 年 7 月召开的 2020 年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更募投项目实施主体和实施地点、延长实施期限及调整募投项目投资结构的议案》。公司对募集资金投资项目的实施主体和实施地点进行变更，同时延长实施期限及调整募投项目投资结构。“社会保障卡信息化服务平台技术改造项目”，“信息化服务研发中心技术改造项目”，“营销及服务网络技术改造项目”的投资结构调整，办公场地投入的实施方式从购置现有房产变更为购置土地、自建办公场地；三个建设项目总投资额从 22,676.00 万元调整为 45,065.77 万元，首发募集资金不足部分将由公司自有或自筹资金补足。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	（1）2018 年 1 月 12 日，公司召开第一届董事会第十九次会议及第一届理事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用自有资金的议案》，公司以首次公开发行募集资金置换先期已支付发行费用的自有资金人民币 1,243.96 万元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）针对该事项于 2018 年 1 月 12 日出具了编号为 XYZH/2018GZA10005 的《广东德生科技股份有限公司以募集资金置换已支付发行费用自有资金的鉴证报告》。 （2）2020 年 8 月 27 日召开第二届董事会第二十五次会议及第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 4,342.00 万元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）针对该事项于 2020 年 8 月 27 日出具了编号为 XYZH/2020GZA60355 的《广东德生科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的鉴证报告》。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据公司 2022 年 11 月第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过的《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的前提下，使用不超过 3,600.00 万元闲置募集资金（含累计利息收入）暂时补充公司流动资金，使用期限不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专用账户。截至 2022 年 12 月 31 日，公司共使用 3,580.00 万元闲置募集资金（含累计利息收入）暂时补充公司流动资金。
用闲置募集资金进行现金管理情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	除上述用于暂时补充流动资金外，其他尚未使用的募集资金均存放于募投项目专用存款账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1：2019 年 4 月 23 日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于调整部分募投项目使用募集资金金额的议案》，因统计口径原因，公司将应用自有资金支付的信息披露费 1,150,943.52 元计入了发行费用，现已将该笔费用从发行费用中调出至“营销及服务网络技术改造”项目，该项目募集资金承诺投资总额从 2,110.84 万元调增至 2,225.93 万元，募集资金总额从 21,386.25 万元调增至 21,501.34 万元。

附表 2:

公司非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2022 年度

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		本年度投入募集资金总额				19,727.11	
报告期内变更用途的募集资金总额			-		已累计投入募集资金总额				19,727.11	
累计变更用途的募集资金总额			-							
累计变更用途的募集资金总额比例			-							
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充流动资金	否	19,683.05	19,683.05	19,727.11	19,727.11	100.22	不适用	不适用	不适用	否
合计	—					—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用						
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				不适用						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用						
用闲置募集资金进行现金管理情况				不适用						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				不适用						

尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 7 月 4 日，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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

附表 3:

公司 2022 年度变更首次公开发行股票募集资金投资项目情况表

编制单位：广东德生科技股份有限公司

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额	投资总额 (1)	本年度实 际投入金 额	截至期末 实际累计 投入金额 (2)	截至期末投 资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	本年度 实现的 效益	是否达到 预计效益	变更后的项 目可行性是 否发生重大 变化
1、社会保障卡信息化服务平台技术改造	1、社会保障卡信息化服务平台技术改造	11,053.83	20,239.61	-	9,892.03	48.87	2024年12月	-	不适用	否
2、信息化服务研发中心技术改造	2、信息化服务研发中心技术改造	8,221.58	16,382.97	-	7,548.64	46.08	2024年12月	-	不适用	否
3、营销及服务网络技术改造	3、营销及服务网络技术改造	2,225.93	8,443.19	-	1,783.16	21.12	2024年12月	-	不适用	否
合计	—	21,501.34	45,065.77	-	19,223.83	—	—	-	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			(1) 变更原因：受建设期间土地规划行政许可及不良天气等因素的影响，项目的技术和设计方案审批进度有所延缓，尚未取得《建设工程规划许可证》，导致未能顺利实施建设，因此无法在原计划时间内完成。公司将稳步推进以上募投项目的各项工作，按照调整后的时间完成项目建设及验收等后续工作。 (2) 决策程序：该募集资金投资项目变更事项已经公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过，由独立董事发表了同意的独立意见，由保荐机构发表了无异议的核查意见。 (3) 信息披露情况：公司于 2022 年 11 月 16 日披露了《广东德生科技股份有限公司关于募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2022-082）。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因			首次公开发行股票募集资金投资项目主要为购置土地、自建办公场地及配套设施等，项目延期的主要原因是受建设期间土地规划行政许可及不良天气等因素的影响，项目的技术和设计方案审批进度有所延缓，尚未取得《建设工程规划许可证》，导致未能顺利实施建设，因此无法在原计划时间内完成。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用							