

东吴证券股份有限公司

关于苏州苏试试验集团股份有限公司

2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

东吴证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为苏州苏试试验集团股份有限公司（以下简称“苏试试验”或“公司”）创业板向特定对象发行股票并上市的保荐机构，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号—保荐业务》《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 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关规定，针对苏试试验 2022 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，并发表如下核查意见：

一、募集资金基本情况

（一）公开发行可转换公司债券

经中国证监会《关于核准苏州苏试试验集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]1011 号）核准，公司由主承销商东吴证券股份有限公司采用公开发行方式，向社会公众公开发行可转换公司债券 310 万张，每张面值人民币 100 元，按面值发行，期限 6 年。本次发行募集资金总额为 310,000,000.00 元，扣除承销费、保荐费合计人民币 6,000,000.00 元，扣除律师费、专项审计及验资费、资信评级费、信息披露及发行手续费等其他发行费用合计人民币 2,227,384.19 元，再加上发行费用中可抵扣增值税进项税额人民币 443,150.95 元后，实际募集资金净额为 302,215,766.76 元。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 7 月 27 日对公司本次公开发行可转换公司债券募集资金到位情况进行了审验，并出具了编号为“天衡验字（2020）00077”《验资报告》。上述募集资金存放于公司募集资金专户管理。

本报告期内，公司实际使用募集资金人民币 2,211 万元，具体情况详见附件 1 《公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表》。

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金使用情况如下：

单位：万元

项目	金额
募集资金到账金额（已扣除承销费和保荐费）	30,400.00
减：支付发行费用	178.42
置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金	1,979.26
累计直接投入募集资金项目	25,889.05
其中：本期直接投入募集资金项目	2,211.23
销户小额补充流动资金	10.57
加：累计利息收入扣除手续费净额	329.28
其中：本期利息收入扣除手续费净额	121.52
募集资金专储账户余额	2,671.98

（二）2021 年向特定对象发行股票

经中国证监会《关于同意苏州苏试试验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[2021]2936 号）同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）20,840,569 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 28.79 元，实际募集资金总额为 599,999,981.51 元，扣除发行费用（不含增值税）19,498,620.78 元后募集资金净额为 580,501,360.73 元。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 12 月 22 日对公司本次向特定对象发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具了编号为“天衡验字（2021）00163”《验资报告》。上述募集资金存放于公司募集资金专户管理。

本报告期内，公司实际使用募集资金人民币 18,215 万元，具体情况详见附件 2《2021 年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表》。

截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金使用情况如下：

单位：万元

项目	金额
募集资金到账金额（已扣除承销费和保荐费）	58,100.00
减：支付发行费用	49.86
置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金	3,473.01
累计直接投入募集资金项目	9,639.45
其中：本期直接投入募集资金项目	9,639.45
补充流动资金还贷	15,000.00

项目	金额
其中：本期补充流动资金还贷	5,000.00
销户小额补充流动资金	102.33
加：累计利息收入扣除手续费净额	409.47
其中：本期利息收入扣除手续费净额	409.48
募集资金专储账户余额	30,244.82

二、募集资金存放及管理情况

（一）公开发行可转换公司债券

1、募集资金专户存储及管理情况

为规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》《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》《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，公司制定了《募集资金管理制度》。

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效地监督和管理，对募集资金实行专户存储，募集资金的使用严格履行相应的审批程序，保证募集资金专款专用。

2020年8月，公司连同保荐机构东吴证券股份有限公司分别与中国工商银行苏州留园支行、中国银行苏州民治路支行签订了《募集资金三方监管协议》；2020年8月，公司、保荐机构及公司两家子（分）公司（苏州苏试广博环境可靠性实验室有限公司武汉分公司、苏试广博检测技术（青岛）有限公司）分别与中国银行苏州民治路支行、中国工商银行青岛城阳支行签订了《募集资金三方监管协议》。《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。公司严格按照《募集资金三方监管协议》的规定使用募集资金。

2、募集资金结余情况

截至2022年12月31日，公司募集资金具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	账户余额（元）	备注
中国工商银行苏州留园支行	1102021029000941044	0.00	已销户
中国银行苏州民治路支行	552174891166	0.00	已销户

开户银行	银行账号	账户余额（元）	备注
中国银行苏州民治路支行	546974994189	0.00	已销户
中国工商银行青岛城阳支行	3803027329200727278	26,719,771.06	活期
中国工商银行青岛城阳支行	3803027314200015448	0.00	已销户
合计		26,719,771.06	

（二）2021 年向特定对象发行股票

1、 募集资金专户存储及管理情况

为规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》、《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定，公司制定了《募集资金管理制度》。

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效地监督和管理，对募集资金实行专户存储，募集资金的使用严格履行相应的审批程序，保证募集资金专款专用。

2021 年 12 月，公司连同保荐机构东吴证券股份有限公司分别与工商银行苏州留园支行、国开行苏州市分行、中国银行苏州民治路支行、建设银行苏州工业园区支行、招商银行苏州吴中支行签订了《募集资金三方监管协议》；2021 年 12 月，公司、保荐机构及公司两家子公司（苏州苏试广博环境可靠性实验室有限公司、北京苏试创博环境可靠性技术有限公司）分别与中国工商银行股份有限公司苏州留园支行、国家开发银行苏州市分行、中国银行股份有限公司苏州民治路支行、中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行、招商银行股份有限公司苏州吴中支行签订了《募集资金三方监管协议》。《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。公司严格按照《募集资金三方监管协议》的规定使用募集资金。

2022 年度变更部分募集资金投资项目后，公司子公司苏州苏试广博环境可靠性实验室有限公司新增开设了募集资金专户用于募集资金的存储和使用，并与中国工商银行股份有限公司苏州留园支行、东吴证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》；公司子公司苏试拓为无线测试（深圳）有限公司新增开设

了专户用于募集资金的存储和使用，并与中国银行股份有限公司苏州民治路支行、东吴证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。

2、募集资金结余情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司募集资金具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	账户余额 (元)	备注
工商银行苏州留园支行	1102021029000948706	3,477,012.81	活期
中国银行苏州民治路支行	471577007437	0.00	已销户
建设银行苏州工业园区支行	32250198883600006278	28,527,096.65	活期
招商银行苏州吴中支行	512911530510333	5,763,309.61	活期
国开行苏州市分行	32201560002833570000	0.00	已销户
工商银行苏州留园支行[注 1]	1102021014200552819	129,000,000.00	活期
建设银行苏州工业园区支行 [注 2]	32250298883600000223	15,690,000.00	活期
工行苏州留园支行	1102020519200620953	19,990,869.85	活期
中国银行苏州民治路支行	46897855532500223	100,000,000.00	活期
合计		302,448,288.92	

[注 1]：系工商银行七天通知存款。

[注 2]：系建设银行七天通知存款。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 公开发行可转换公司债券

本年度募集资金使用情况见附件 1“公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表”。

(二) 2021 年向特定对象发行股票

本年度募集资金使用情况见附件 2“2021 年定向发行股票募集资金使用情况对照表”。

四、变更募投项目的资金使用情况

(一) 公开发行可转换公司债券

本次募集资金实际投资项目未发生变更。

（二）2021 年向特定对象发行股票

公司分别于 2022 年 12 月 7 日、2022 年 12 月 23 日召开了第四届董事会第二十四次会议、2022 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司将“面向集成电路全产业链的全方位可靠度验证与失效分析工程技术服务平台建设项目”中尚未使用募集资金 25,258.37 万元及其利息收入全部用于“新能源汽车产品检测中心扩建项目”和“第五代移动通信性能检测技术服务平台项目”。原项目将由公司自有资金继续实施。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司变更募集资金投资项目的资金使用情况详见附件 3。

五、募集资金使用变更募投项目的资金使用情况

本年度，公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，信息披露真实、准确、及时、完整，不存在募集资金违规使用的情形。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对苏试试验《关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了天衡专字(2023)00445 号《苏州苏试试验集团股份有限公司募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。报告认为，苏试试验管理层编制的《关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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）》《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式（2023 年修订）》等相关规定，如实反映了苏试试验 2022 年度募集资金实际存放与使用情况。

七、保荐机构主要核查工作

2022 年持续督导期内，保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通、银行账单核对等多种方式，对苏试试验募集资金的存放、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、

募集资金使用原始凭证、中介机构相关报告、募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料，并与公司高管、中层管理人员等相关人员沟通交流等。

八、保荐机构主要核查工作

经核查，苏试试验严格执行募集资金专户存储制度，有效执行监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形；截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对苏试试验 2022 年度募集资金存放与实际使用情况无异议。

（本页无正文，为《东吴证券股份有限公司关于苏州苏试试验集团股份有限公司
2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签署页）

保荐代表人签名：

程 蒙

孙荣泽

东吴证券股份有限公司

2023 年 4 月 11 日

附件 1

公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		30,222				本年度投入募 集资金总额	2,211			
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	27,868			
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										
承诺投资项目和超募资金投向	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										
实验室网络扩建项目	否	21,908	21,908	2,208	19,551	89	2022-6-30	1,300	是	否
补充流动资金	否	8,314	8,314	3	8,317	100	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	30,222	30,222	2,211	27,868	--	--	-	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	30,222	30,222	2,211	27,868	--	--	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	报告期内不存在此情况									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在此情况									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	报告期内不存在此情况									

募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期内不存在此情况
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内不存在此情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2020 年 7 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 1,979.26 万元，《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过后实施置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内不存在此情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期内不存在此情况
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内不存在此情况

无										
合计	--	58,050	58,153	18,215	28,215	--	--	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	报告期内不存在此情况									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在此情况									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	报告期内不存在此情况									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>报告期内，经公司第四届董事会第二十四次会议及 2022 年第三次临时股东大会审议通过，同意公司将“面向集成电路全产业链的全方位可靠度验证与失效分析工程技术服务平台建设项目”中尚未使用募集资金及其利息收入全部用于“新能源汽车产品检测中心扩建项目”和“第五代移动通信性能检测技术服务平台项目”。</p> <p>原“面向集成电路全产业链的全方位可靠度验证与失效分析工程技术服务平台建设项目”实施地点为苏州工业园区方园街 51 号，变更后募投项目“新能源汽车产品检测中心扩建项目”和“第五代移动通信性能检测技术服务平台项目”的实施地点分别为苏州工业园区方园街 51 号及广东省深圳市宝安区新安街道留仙二路鸿威科技园内。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内不存在此情况									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2021 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 3,473.01 万元，《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》经公司第四届董事会第十六次会议审议通过后实施置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内不存在此情况									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期内不存在此情况									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	经公司第四届董事会第二十四次会议及 2022 年第三次临时股东大会审议通过，公司将“面向集成电路全产业链的全方位可靠度验证与失效分析工程技术服务平台建设项目”中尚未使用募集资金及其利息收入全部用于“新能源汽车产品检测中心扩建项目”和“第五代移动通信性能检测技术服务平台项目”。调整后投资总额与募集资金承诺投资总额差额为产生的利息收入。									

2022 年度变更募集资金投资项目情况表

单位：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 (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
新能源汽车产品检测中心扩建项目	面向集成电路全产业链的全方位可靠度验证与失效分析工程技术服务平台建设项目	15,361	309	309	2	2024-6-30	不适用	尚在建设期	否
第五代移动通信性能检测技术服务平台项目	面向集成电路全产业链的全方位可靠度验证与失效分析工程技术服务平台建设项目	10,000	0	0	0	2024-6-30	不适用	尚在建设期	否
合计		25,361	309	309	1				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）						<p>基于原募投项目建设进度情况，并结合公司发展战略和经营发展需要，为抢抓新能源汽车行业、第五代移动通信行业市场机遇，进一步提高募集资金使用效率，公司将“面向集成电路全产业链的全方位可靠度验证与失效分析工程技术服务平台建设项目”中尚未使用募集资金及其利息收入全部用于“新能源汽车产品检测中心扩建项目”和“第五代移动通信性能检测技术服务平台项目”。受益于集成电路产业的蓬勃发展，公司继续看好“面向集成电路全产业链的全方位可靠度验证与失效分析工程技术服务平台建设项目”的发展前景，该项目由公司自有资金继续投入实施。</p>			

	本次变更事项已经公司第四届董事会第二十四次会议及2022年第三次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2022年12月7日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2022-065）及相关公告。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	