

# 广发证券股份有限公司

## 关于广东利扬芯片测试股份有限公司

### 部分募集资金投资项目延期的核查意见

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”、“保荐机构”）作为广东利扬芯片测试股份有限公司（以下简称“利扬芯片”、“公司”）持续督导的保荐机构，根据《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律法规文件的要求，对公司部分募集资金投资项目延期的相关情况进行了核查，核查的具体情况 & 核查意见如下：

#### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意广东利扬芯片测试股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2024〕266号）批复，公司获准向不特定对象发行面值总额为人民币 52,000.00 万元的可转换公司债券，实际募集资金 52,000.00 万元，扣除保荐及承销费、审计及验资费、律师费、资信评级费、信息披露及证券登记费等其他发行费用合计（不含税）人民币 711.09 万元后，实际募集资金净额为人民币 51,288.91 万元。

上述募集资金已于 2024 年 7 月 8 日全部到位，天健会计师事务所（特殊普通合伙）已进行验资并出具了天健验〔2024〕3-18 号《验证报告》。上述向不特定对象发行可转债募集资金，公司已按照要求开立募集资金专户存储。公司根据相关法律法规、规范性文件的规定签署募集资金专户存储监管协议，对募集资金采取专户存储管理。

#### 二、募集资金使用情况

##### （一）募集资金投资项目拟投入募集资金金额调整情况

根据《广东利扬芯片测试股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》，公司原计划向不特定对象发行公司债券募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币/万元

序号	项目名称	拟投资总额	拟用募集资金投资金额
1	东城利扬芯片集成电路测试项目	131,519.62	49,000.00
2	补充流动资金	3,000.00	3,000.00
合计		134,519.62	52,000.00

鉴于公司向不特定对象发行公司债券实际募集资金净额少于原计划投入募投项目金额，根据实际募集资金净额并结合各募投项目的情况，公司于 2024 年 7 月 24 日召开第四届董事会第二次会议及第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据实际情况对募投项目拟投入募集资金金额进行调整，对募集资金投资项目金额作如下调整：

单位：人民币/万元

序号	项目名称	拟投资总额	调整前募集资金拟投入的金额	调整后募集资金拟投入的金额
1	东城利扬芯片集成电路测试项目	131,519.62	49,000.00	49,000.00
2	补充流动资金	3,000.00	3,000.00	2,288.91
合计		134,519.62	52,000.00	51,288.91

具体内容详见公司于 2024 年 7 月 25 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的公告》（公告编号：2024-057）。

## （二）募集资金投资项目及使用情况

截至 2025 年 9 月 30 日，公司向不特定对象发行可转债募集资金投资项目的使用情况如下：

单位：人民币/万元

序号	项目名称	拟投资总额	募集资金拟投资金额（调整后）	累计投入募集资金金额	募集资金投入进度	项目状态
1	东城利扬芯片集成电路测试项目	131,519.62	49,000.00	41,976.12	85.67%	进行中
2	补充流动资金	3,000.00	2,288.91	2,297.56	100.38%	已结项
合计		134,519.62	51,288.91	44,273.68	-	-

注：“补充流动资金”累计投入金额与拟投入金额差异为人民币 8.65 万元，全部系银行利息收入所致，其全部作补充流动资金使用。

### 三、本次募投项目延期的情况及原因

#### （一）本次募投项目延期情况

公司结合“东城利扬芯片集成电路测试项目”的实际进展情况和投入进度，在募投项目实施主体、实施方式、投资用途及投资总额不发生变更的情况下，拟对该项目达到预定可使用状态的日期进行调整，具体情况如下：

项目名称	原计划项目达到预定可使用状态日期	现计划项目达到预定可使用状态日期
东城利扬芯片集成电路测试项目	2025 年 12 月	2028 年 12 月

#### （二）本次募投项目延期原因

公司募投项目“东城利扬芯片集成电路测试项目”处于正常推进过程中，但受自有或自筹资金有限的影响，导致项目投入进程较原计划有所放缓。综上，经公司审慎评估和综合考量，在募投项目实施主体、实施方式、投资用途及投资总额均未发生改变，整体建设内容与原计划保持一致，拟将项目达到预定可使用状态日期变更为 2028 年 12 月。

### 四、本次部分募集资金投资项目延期对公司的影响

本次部分募集资金投资项目延期是公司根据经营发展需要和项目实施的实际情况做出的审慎决定，仅涉及部分募集资金投资项目达到预定可使用状态日期的变化，募集资金投资项目的实施主体、实施方式、投资用途及投资总额均未改变，不会对募集资金投资项目的实施造成实质性的影响。本次对部分募集资金投资项目延期不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于上市公司募集资金管理的相关规定，符合公司发展规划，不会对公司的正常经营产生不利影响。

### 五、履行的审议程序

2026 年 1 月 30 日，公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司综合考虑当前募投项目的实际进展情况和投入进度，在募投项目实施主体、实施方式、投资用途及投资总额不发生变更的情况下，对募投项目预定可使用状态的日期由 2025 年 12 月调整至 2028 年 12 月。

本次延期仅涉及项目进度的变化，未改变募投项目的实施主体、实施方式、投资用途及投资总额等，不会对募投项目的实施造成实质性影响。该事项在公司

董事会审批权限范围内，无需提交公司股东会审议。

## **六、保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为：公司本次募投项目延期事宜已经公司董事会审议通过，履行了必要的决策程序，符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规、规范性文件的相关要求，不涉及募投项目的实施内容、实施主体、实施方式和投资规模的变更，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

综上，保荐机构对公司本次募集资金投资项目延期事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《广发证券股份有限公司关于广东利扬芯片测试股份有限公司部分募集资金投资项目延期的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：



袁军



易达安



广发证券股份有限公司

2026年1月30日