

湘财证券股份有限公司

关于许昌开普检测研究院股份有限公司

变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的核查意见

湘财证券股份有限公司（以下简称“湘财证券”或“保荐机构”）作为许昌开普检测研究院股份有限公司（以下简称“开普检测”或“公司”）2020年首次公开发行股票并上市的持续督导保荐机构，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》《深圳证券交易所股票上市规则》《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，对开普检测变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、变更募集资金投资项目的概述

（一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准许昌开普检测研究院股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1879号）核准，公司采用公开发行股票方式发行人民币普通股（A股）2000万股，发行价格为每股30.42元。截止2020年9月18日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，募集资金总额608,400,000.00元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用52,727,712.12元后，实际募集资金净额为人民币555,672,287.88元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大信验字[2020]第23-00006号文号的验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

（二）募集资金使用情况

截至2023年9月26日，公司已累计投入募集资金412,815,277.14元，募集资金余额为人民币116,600,504.95元，明细见下表：

项目	金额（人民币元）
实际收到募集资金	555,672,287.88
减：募集资金累计使用金额（包括置换先期投入金额）	412,815,277.14
其中：华南基地（珠海）建设项目	230,603,637.72
总部基地升级建设项目	113,397,049.16
研发中心建设项目	45,693,978.00
补充营运资金	23,120,612.26
减：结余资金永久补充流动资金	45,090,450.01
加：募集资金理财收益及利息收入扣除手续费净额	18,833,944.22
截至 2023 年 9 月 26 日募集资金结余余额	116,600,504.95
其中：募集资金购买结构性存款金额	100,000,000.00
募集资金账户余额	16,600,504.95

注：总部基地升级建设项目、华南基地（珠海）建设项目已分别于 2022 年 9 月 30 日、2023 年 3 月 31 日建设完成，达到预定可使用状态，项目节余募集资金已经永久补充流动资金，用于支付项目剩余尾工款、质保金等款项。

截至 2023 年 9 月 26 日，募集资金存放情况如下：

开户公司	募集资金投资项目	开户行	账号	余额（人民币元）	备注
公司	研发中心建设项目	中国建银行股份有限公司许昌许继支行	41050171284409999999	16,600,504.95	活期存款
公司	研发中心建设项目	中国建银行股份有限公司许昌许继支行	41050271284400000001	100,000,000.00	结构性存款
合 计				116,600,504.95	-

（三）本次变更部分募集资金用途情况

公司本次变更的募集资金投资项目为“研发中心建设项目”，其中包括“中低压一二次成套设备检测技术研究”、“含新兴技术的复杂电网仿真测试技术研究”、“新型测试设备及全自动检测技术研究”和“电工电子可靠性试验研究”四个子项目。

公司根据近年来市场和技术发展的形势变化，经慎重论证评估，综合考虑公司实际经营状况和未来发展规划，为降低募集资金投资风险，提高募集资金使用效率，优化资源配置，拟终止“研发中心建设项目”中的“中低压一二次成套设

备检测技术研究”子项目，将“含新兴技术的复杂电网仿真测试技术研究”、“新型测试设备及全自动检测技术研究”和“电工电子可靠性试验研究”三个子项目予以结项，并将“研发中心建设项目”全部剩余募集资金 11,660.05 万元（包含理财收益及利息收入 1,014.55 万元，具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）永久补充流动资金。

（四）已履行的审议程序

2023 年 9 月 28 日，公司召开第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》。本次变更募集资金用途事项已经独立董事发表明确同意的独立意见，保荐机构发表核查意见。该事项不涉及关联交易，尚需提交公司股东大会审议。

二、变更募集资金投资项目的理由

（一）原募投项目计划和实际投资情况

“研发中心建设项目”于 2017 年 9 月 21 日通过许昌市中原电气谷管理委员会立项备案（项目备案编号：豫许电气服务[2017]34011）。该项目拟在公司总部所在地许昌进行中低压一二次成套设备检测技术研究、含新兴技术的复杂电网仿真测试技术研究、新型测试设备及全自动检测技术研究和电工电子可靠性试验研究四个子项目，完善公司研发条件，提升公司研发实力，为公司未来业务扩展打下基础。研发中心建设项目原计划于 2023 年 9 月 30 日建成，将进一步提升公司的研发能力，增强公司的核心竞争力。

“研发中心建设项目”原计划投入金额明细和投入进度如下：

序号	投资项目	金额 (万元)	占总投资 额的比例	投资进度(万元)		
				T+1 年	T+2 年	T+3 年
1	实验场所建设	2,059.80	13.54%	2,059.80	-	-
2	研发人员工资	840.00	5.52%	0.00	240.00	600.00
3	软硬件购置及安装	12,025.10	79.04%	4,008.37	4,008.37	4,008.37
4	项目研发实施费用	290.00	1.91%	96.67	96.67	96.67
合计		15,214.90	100.00%	6,164.83	4,345.04	4,705.03

“研发中心建设项目”计划投资“中低压一二次成套设备检测技术研究”子项

目 10,408.90 万元，投资“含新兴技术的复杂电网仿真测试技术研究”等其他三个子项目合计 4,806.00 万元。其中，“中低压一二次成套设备检测技术研究”子项目用于强化公司在一次设备检测领域的技术储备，研究内容包括：中低压一二次成套设备技术要求、中低压一二次成套设备的试验技术和中低压一二次成套设备现场检验技术。截至本核查意见出具日，“研发中心建设项目”中“电工电子可靠性试验研究”、“新型测试设备及全自动检测技术研究”、“含新兴技术的复杂电网仿真测试技术研究”三个子项目已经建设完成，达到预定可使用状态；受到宏观经济形势、外部环境等因素影响，“中低压一二次成套设备检测技术研究”子项目尚未实施。“研发中心建设项目”累计投入募集资金 4,569.40 万元，募集资金余额 11,660.05 万元（含理财收益及利息收入），尚未使用的募集资金按照规定存放于募集资金专户。“研发中心建设项目”具体投入明细如下：

序号	项目	预算金额 (万元)	投入金额 (万元)	投入比例 (%)	备注
1	电工电子可靠性试验研究	4,806.00	4,569.40	95.08	已结项
2	新型测试设备及全自动检测技术研究				已结项
3	含新兴技术的复杂电网仿真测试技术研究				已结项
4	中低压一二次成套设备检测技术研究	10,408.90	-	-	未实施
合计		15,214.90	4,569.40	30.03	-

（二）已结项三个子项目募集资金节余的主要原因

“含新兴技术的复杂电网仿真测试技术研究”、“电工电子可靠性试验研究”、“新型测试设备及全自动检测技术研究”等三个子项目已经建设完成，达到预定可使用状态。三个子项目共投入募集资金 4,569.40 万元，节余募集资金 236.60 万元（不含理财收益及利息收入）。募集资金节余的主要原因为：

1、在募集资金投资项目实施过程中，公司遵守募集资金使用的有关规定，从项目实际情况出发，在不影响募集资金投资项目顺利实施完成的前提下，本着合理、节约、有效的原则，审慎使用募集资金，合理地降低了项目实施费用。

2、已结项子项目主要为各类测试技术研究平台软硬件系统采购，截至目前尚余一定比例的质保金需要支付。

（三）拟终止“中低压一二次成套设备检测技术研究”子项目的主要原因

经慎重论证评估，根据近年来市场和技术发展的形势变化，为降低募集资金投资风险，公司拟将“中低压一二次成套设备检测技术研究”子项目终止。具体原因如下：

1、一次设备检测市场竞争日趋激烈，新进入者发展空间有限

行业主要一次设备检测机构不断加大一次设备检测系统建设投资，覆盖的一次设备检测项目较广（包括电压等级、设备类别等）且设备资产规模巨大，并通过上市、并购等方式扩大市场竞争力和品牌影响力，市场竞争日益激烈，挤压了市场后入者的发展空间。公司原计划通过一二次成套设备检测能力建设切入一次设备检测市场，难度较大。同时，公司对“中低压一二次成套设备检测技术研究”项目投资金额有限且覆盖的检测范围较窄，在一次设备检测领域竞争力较弱，难以获得市场增量空间，投资回报无法有效保障。

2、一二次融合并未造成二次设备检测市场格局发生显著变化

随着一二次融合工作的推进，立项之初公司顾虑的“二次设备检测”被“完整的中低压成套设备检测”替代的风险已经很小，融合后设备的检测目前分为三部分：一次设备的型式试验、二次设备的型式试验以及成套设备的专业检测，其中一次设备的型式试验及二次设备的型式试验仍然由市场上主流的检测机构承担，和之前的检测市场格局对比没有发生明显的参与者“跨界”变化。

三、新募投项目情况说明

根据近年来市场和技术发展的形势变化，综合考虑公司实际经营状况和未来发展规划，为降低募集资金投资风险，提高募集资金使用效率，优化资源配置，公司拟变更募投项目部分募集资金用途，将原计划用于“研发中心建设项目”的剩余募集资金 11,660.05 万元（包含理财收益及利息收入，具体金额以实际结转时项目专户资金余额为准）永久补充流动资金。

四、本次拟变更募集资金投资项目对公司的影响

本次变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金是公司根据目前募投项目的具体情况，为降低募集资金投资风险，综合考虑公司实际经营状况和未来发展规划作出的审慎调整，可以更好地满足公司经营发展的需要，有利于提高募集

资金使用效率，优化资源配置，不存在损害股东利益的情况，符合公司长远发展的要求。

虽然公司拟终止“中低压一二次成套设备检测技术研究项目”，但公司将保持对该领域技术进步的关心，研究创新型配电网仿真技术，保持市场竞争优势，并通过对外合作方式满足市场检测需求：

1、继续对中低压一二次成套检测技术进行研究和探索，如参与制定一二次融合相关设备的标准化设计以及入网检测规范。

2、针对配电网一次仿真试验需求，跟踪对比真型试验场技术，利用公司自身仿真能力进行替代或补充，满足市场需求。

3、与行业内一次设备检测机构合作，利用外部单位试验能力弥补一二次成套设备关联性测试方面的不足。

因此，“研发中心建设项目”中低压一二次成套设备检测技术研究项目终止实施，不会对公司日常经营和未来发展产生重大不利影响。

五、其他相关情况说明

公司本次变更部分募集资金用途并永久性补充流动资金，符合以下要求：

1、本次用于永久补充流动资金的募集资金已经到账超过一年。

2、本次使用部分募集资金永久补充流动资金不影响其他募集资金投资项目的实施。

3、本次使用部分募集资金永久补充流动资金严格按照中国证监会及深圳证券交易所的要求履行相应的审批程序和信息披露义务。

六、相关审议程序及专项意见

上述变更部分募集资金用途事项已经公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过，全体独立董事均已发表了明确同意的独立意见。此事项尚需提交公司股东大会审议。

七、保荐机构意见

经核查，保荐机构湘财证券股份有限公司认为：本次变更部分募集资金用途并永久补充流动资金已经公司董事会审议通过，独立董事和监事会均发表了同意意见，已履行了必要的法律程序，尚需提交公司股东大会审议通过，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》《深圳证券交易所股票上市规则》《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》以及公司《募集资金管理制度》等有关规定的要求。本次变更募集资金用途系公司根据实际运营情况而做出的调整，符合公司的业务发展规划，有利于优化公司的资源配置、提高募集资金使用效率，不存在损害公司和股东利益的情形。

本保荐机构对公司本次变更部分募集资金用途并永久补充流动资金事项无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《湘财证券股份有限公司关于许昌开普检测研究院股份有限公司变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的核查意见》之签章页）

保荐代表人: 
吴小萍


赵伟

湘财证券股份有限公司
2013年9月28日
