

五矿证券有限公司
关于深圳市致尚科技股份有限公司
部分募投项目延期的核查意见

五矿证券有限公司（以下简称“五矿证券”或“保荐机构”）作为深圳市致尚科技股份有限公司（以下简称“致尚科技”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》及《上市公司募集资金监管规则》等相关法律法规和规范性文件的规定，对致尚科技部分募投项目延期事项进行了核查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市致尚科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1022号）核准，公司于2023年7月向社会公开发行人民币普通股（A股）3,217.03万股，每股发行价为57.66元，应募集资金总额为人民币185,493.95万元，根据有关规定扣除发行费用16,569.21万元（不含增值税）后，实际募集资金金额为168,924.74万元。该募集资金已于2023年7月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2023]518Z0096号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

二、募集资金的使用情况

根据《深圳市致尚科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》，募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	预计投资金额	项目建设期	预计使用募集资金金额
1	游戏机核心零部件扩产项目	40,703.32	2年	40,085.95
2	电子连接器扩产项目	25,489.77	2年	25,489.77
3	5G零部件扩产项目	21,994.49	2年	21,729.90

序号	项目名称	预计投资金额	项目建设期	预计使用募集资金金额
4	研发中心建设项目	16,030.25	2 年	15,912.21
5	补充流动资金项目	27,000.00	-	27,000.00
合计		131,217.83	-	130,217.83

公司募集资金总额为人民币 185,493.95 万元，扣除承销费等发行费用（不含本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额）人民币 16,569.21 万元，实际募集资金净额为人民币 168,924.74 万元，其中超募资金为人民币 38,706.91 万元。

公司于 2023 年 8 月 28 日召开公司第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换截至 2023 年 7 月 17 日预先投入募投项目的自筹资金 364,952,958.28 元及已支付发行费用的自筹资金 5,983,123.11 元，共计 370,936,081.39 元。

公司于 2024 年 1 月 18 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十二次会议，并于 2024 年 2 月 5 日召开 2024 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于使用部分超募资金收购深圳西可实业有限公司 52%股权的议案》，同意公司以部分超募资金 13,000.00 万元人民币收购深圳西可实业有限公司 52% 股权。

截至 2025 年 6 月 30 日，公司募集资金使用情况为：

单位：万元

序号	项目名称	预计投资金额	预计使用募集资金金额	截至 2025 年 6 月 30 日已使用募集资金	投资进度 (%)	原计划达到预定可使用状态时间
1	游戏机核心零部件扩产项目	40,703.32	40,085.95	20,065.93	50.06%	2025 年 7 月 7 日
2	电子连接器扩产项目	25,489.77	25,489.77	8,432.29	33.08%	2025 年 7 月 7 日
3	5G 零部件扩产项目	21,994.49	21,729.90	7,865.97	36.20%	2025 年 7 月 7 日
4	研发中心建设项目	16,030.25	15,912.21	4,702.00	29.55%	2025 年 7 月 7 日

序号	项目名称	预计投资金额	预计使用募集资金金额	截至 2025 年 6 月 30 日已使用募集资金	投资进度 (%)	原计划达到预定可使用状态时间
5	补充流动资金项目	27,000.00	27,000.00	21,913.85	81.16%	/
	小计	131,217.83	130,217.83	62,980.04	48.37%	/
	超募资金		38,706.91	13,000.00	33.59%	/
	合计		/	75,980.04	/	/

公司累计使用募集资金总额人民币 75,980.04 万元（其中超募资金 13,000 万元）（不含使用闲置募集资金进行现金管理），扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额（含累计获得的利息收入扣除手续费支出净额）为 97,561.95 万元。（以上数据未经审计）

三、本次部分募投项目延期的具体情况及原因

（一）本次部分募投项目延期情况

公司结合募集资金项目的实际建设情况和投资进度，在募集资金投资项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模均不发生变更的情况下，对“游戏机核心零部件扩产项目”“5G 零部件扩产项目”及“研发中心建设项目”的达到预定可使用状态日期进行调整。具体情况如下：

序号	项目名称	项目原计划达到预定可使用状态日期	调整后达到预定可使用状态日期
1	游戏机核心零部件扩产项目	2025 年 7 月 7 日	2026 年 7 月 7 日
2	5G 零部件扩产项目	2025 年 7 月 7 日	2026 年 7 月 7 日
3	研发中心建设项目	2025 年 7 月 7 日	2026 年 7 月 7 日

（二）本次部分募投项目延期的原因

公司董事会与管理层积极推动项目建设的相关工作，结合实际需求，审慎规划募集资金的使用。游戏机核心零部件扩产项目、5G 零部件扩产项目以及研发中心建设项目的生产场地建设、装修工程等基础设施建设目前已基本完成。然而，在募投项目实际投入过程中，受外部宏观环境、行业内部环境变化、客户端需求变化等因素影响，为适应变化，经公司综合考量，在相关项目的设备购置与产能扩张方面实施动态控制，谨慎使用募集资金，并逐步开展相关项目布局，预计无

法在计划时间内完成相关项目建设。

综合考虑目前市场经济环境及政策环境，以及出于对募集资金投入的审慎考虑，为保证募投项目建设效果，合理有效地配置资源，更好地维护全体股东的权益，公司决定将“游戏机核心零部件扩产项目”“5G 零部件扩产项目”及“研发中心建设项目”达到预定可使用状态的日期调整至 2026 年 7 月 7 日。

四、本次部分募投项目重新论证情况

根据《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》的相关规定，公司对“游戏机核心零部件扩产项目”“5G 零部件扩产项目”“研发中心建设项目”进行了重新论证。

（一）游戏机核心零部件扩产项目

1、项目实施的必要性

近年来，游戏机零部件行业呈现出蓬勃发展的良好态势。根据 QYR（恒州博智）的统计及预测，2024 年全球游戏机配件市场销售额达到了 164.9 亿美元，预计 2031 年将达到 342.4 亿美元，年复合增长率（CAGR）为 11.2%（2025-2031）。年轻消费者对新鲜事物的接受能力和消费意愿较强，现有游戏用户叠加新一代年轻消费者，游戏市场将持续增长。根据《2024 年全球主机游戏市场调查报告》，2024 年中国主机游戏市场实际销售收入达 44.88 亿元，同比上升 55.13%；2024 年中国主机游戏用户规模达 1,154.63 万人，同比上升 14.05%。为把握游戏机零部件行业发展的机会，公司计划进一步加快游戏机零部件产品的研发、制造和销售，巩固公司的市场先发优势，为客户提供产品整体解决方案。通过本项目的实施有助于公司实现游戏机零部件业务的战略目标，同时也将丰富公司现有产品线。

2、项目实施的可行性

公司专注于精密电子零部件领域，始终围绕核心客户需求持续进行研发投入，充分发挥在精密制造领域的技术能力，利用公司在产品设计、模具开发、质量管控等方面的积累优势及多年的经验，为募投项目的可行性提供保障。同时，公司与行业内知名厂商达成了长期的合作关系，与合作具有可持续性。此外，

公司在游戏机零部件产品业务上将持续拓展新客户和新的应用场景，不断丰富产品种类及提高技术含量。

3、项目预期收益分析

本次项目延期对该募投项目预计收益未产生重大影响。

4、重新论证结论

公司认为“游戏机核心零部件扩产项目”符合公司战略规划，仍然具备投资的必要性和可行性，公司将继续实施该项目。

（二）5G 零部件扩产项目

1、项目实施的必要性

公司 5G 零部件扩产项目的主要产品包括 MPO 光纤跳线、PLC 光分路器等光纤连接器。光纤连接器属于光无源器件，是光通信器件的重要组成部分。光通信行业的发展与人工智能算力需求的不断增长密切相关，是人工智能算力产业链中的重要板块。随着人工智能大模型与云计算的广泛应用，数据传输及处理需求呈现爆发式增长态势，光通信产品作为支撑算力网络的重要载体，其市场需求正呈现持续增长态势。同时，政策支持光通信行业的发展，2024 年 1 月，工业和信息化部等七部门颁布的《关于推动未来产业创新发展的实施意见》，强化新型基础设施，主要包括深入推进 5G、算力基础设施、工业互联网、物联网、车联网、千兆光网等建设，前瞻布局 6G、卫星互联网、手机直连卫星等关键技术研究，构建高速泛在、集成互联、智能绿色、安全高效的新型数字基础设施。

因此，公司把握光通信市场的发展机会，建设 5G 零部件扩产项目，提高产品供应能力和服务能力，进一步巩固公司在光通信市场的竞争地位。

2、项目实施的可行性

目前，人工智能技术蓬勃发展，算力基础设施的增长与升级换代已成为重要趋势。光通信产品作为数据中心的重要组成部分，也在持续升级迭代，具备高集成度、小型化、高速率及高密度的新型光器件产品正迎来广阔的发展机会。因此，下游行业旺盛的需求为本项目的实施提供了重要的市场需求基础。自 2019 年以

来，公司把握市场发展机遇，开始提供光通信相关产品解决方案，公司的产品已得到行业内知名公司的认可，优质的客户资源为项目产品的销售提供保障。

3、项目预期收益分析

本次项目延期对该募投项目预计收益未产生重大影响。

4、重新论证结论

公司认为“5G 零部件扩产项目”符合公司战略规划，仍然具备投资的必要性和可行性，公司将继续实施该项目。

（三）研发中心建设项目

1、项目实施的必要性

公司重视新技术和新产品的持续研发，通过研发中心建设项目，将有效提高公司的研发能力和技术水平，提升自主创新能力，进一步增强公司的竞争力。通过购置新型研发设备，公司的研发效率将得到进一步提高，加快研发成果产业化的速度，同时，开展新技术和新产品研究开发，有利于保障公司目前核心业务的技术优势，不断满足市场需求。

公司需要多元化、复合型的人才支撑公司在精密电子零部件制造领域的技术领先优势。通过本项目的实施能为研发人才提供现代化的研发实验室和先进的研发设备，全面提升公司研发的软硬件条件，从而有利于保留并吸引更多优秀研发人才，进而为公司研发创新能力及技术水平提供技术保障，保持公司的持续创新能力。

2、项目实施的可行性

公司及全资子公司春生电子、控股子公司西可实业均为国家高新技术企业，先后获得了深圳市专精特新中小企业、广东省科技型中小企业、广东省专精特新中小企业、专精特新“小巨人”企业等多项荣誉称号。截至 2024 年 12 月 31 日，公司合计拥有国内外专利 339 项，其中已授权的发明专利 57 项（含境外授权专利），实用新型专利 247 项，外观设计 35 项。公司成熟的研究开发体系为项目提供技术支持。同时，公司持续增加对研发的投入，2022 年至 2024 年，公司的

研发费用分别为 3,028.24 万元、3,499.72 万元、6,170.56 万元。公司未来将继续保持对产品和技术研发的投入，为本项目的顺利实施提供了良好的资金基础。

3、项目预期收益分析

本项目主要为公司长期发展提供技术支撑，不产生直接经济效益。本次部分募投项目延期对项目的预计收益未产生重大影响。

4、重新论证结论

公司认为“研发中心建设项目”符合公司战略规划，仍然具备投资的必要性和可行性，公司将继续实施该项目。

五、本次部分募投项目延期对公司的影响

本次部分募投项目延期是公司根据募投项目的实施情况做出的审慎决定，仅对项目达到预定可使用状态的时间进行调整，不涉及募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模的变更，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，符合有关法律法规和《公司章程》的相关规定，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，符合公司长期发展规划。

六、履行的决策程序

本次募集资金投资项目延期事项已于 2025 年 7 月 11 日经公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议审议通过。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次关于部分募投项目延期的议案已经公司董事会及监事会审议通过，相关事项履行了必要的审批程序，符合《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》和公司《募集资金管理制度》的有关规定。综上，保荐机构对公司本次部分募投项目延期的事项无异议。

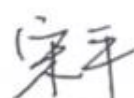
（此页以下无正文）

（本页无正文，为《五矿证券有限公司关于深圳市致尚科技股份有限公司部分募
投项目延期的核查意见》之签章页）

保荐代表人：



温 波



宋 平

五矿证券有限公司

2025年 7 月 10 日

