

# 浙商证券股份有限公司

## 关于深圳市汇创达科技股份有限公司

### 部分募集资金投资项目延期的核查意见

浙商证券股份有限公司（以下简称“浙商证券”或“保荐人”）作为深圳市汇创达科技股份有限公司（以下简称“汇创达”或“公司”）的持续督导机构，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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《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》等相关规定，对汇创达部分募集资金投资项目延期的事项进行了审慎核查，并出具如下核查意见：

#### 一、首次公开发行股票募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市汇创达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[2020]2622号）同意注册，汇创达首次公开发行人民币普通股（A股）25,226,666股，每股面值1.00元，发行价格人民币29.57元/股，募集资金总额为745,952,513.62元，扣除发行费用59,398,871.82元，实际募集资金净额为686,553,641.80元。募集资金已于2020年11月13日划至公司指定账户。2020年11月16日，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（大华验字[2020]000701号）确认，募集资金已到账。汇创达对募集资金进行专户管理。

截至2025年11月30日，公司首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金承诺投资金额（调整后）	募集资金累计投资金额	投资进度	预定可使用状态日期
1	承诺投资项目					
1.1	募集资金发行费用	—	5,939.89	5,939.89	100.00%	—
1.2	导光结构件及信号传输元器件扩建项	23,080.30	19,396.63	7,180.92	37.02%	拟延期

募集资金投资项目变更情况表						
募集资金投资项目变更情况表						
1.3	聚明电子研发中心建设项目	3,656.05	3,644.75	3,635.20	99.74%	已结项
-	深汕汇创达生产基地建设项目	40,679.33	22,785.51	22,785.51	100.00%	已终止[注 2]
-	深汕汇创达研发中心建设项目	5,110.70	1,779.94	1,779.94	100.00%	已终止[注 1]
<b>2</b>	<b>超募资金投向</b>					
2.1	永久补充流动资金	—	6,500.00	6,500.00	100.00%	—
2.2	动力电池及储能电池系统用 CCS 及 FPC 模组建设项目	56,543.46	16,660.93	17,797.40 [注 3]	106.82%	已结项
	<b>合计</b>	—	<b>76,707.66 [注 4]</b>	<b>65,618.86</b>	—	—

[注 1]: 公司于 2023 年 8 月 18 日召开第三届董事会第十五次会议及第三届监事会第十次会议，于 2023 年 9 月 8 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目变更的议案》，终止首次公开发行股票募集资金投资项目“深汕汇创达研发中心建设项目”，将该项目剩余未投入募集资金用于新项目“聚明电子研发中心建设项目”。

[注 2]: 公司于 2023 年 12 月 28 日召开第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十五次会议，于 2024 年 1 月 15 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目变更的议案》，终止首次公开发行股票募集资金投资项目“深汕汇创达生产基地建设项目”，并将该项目剩余未投入募集资金（包含利息收入、理财收益扣除银行手续费的净额等，具体金额以实际结转时募集资金账户余额为准）及已投入设备全部用于新项目“导光结构件及信号传输元器件扩建项目”。

[注 3]: 截至 2025 年 7 月 31 日，实际已使用募集资金投入金额为 17,797.40 万元，因使用的募集资金包含利息和理财收益，故累计投资金额多于承诺投资金额。

[注 4]: 因变更募投项目后使用的募集资金包含利息和理财收益，故募集资金承诺投资金额多于募集资金总额。上述合计数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

截至2025年11月30日，公司首次公开发行募集资金具体存放情况如下：

银行名称	账号	初始存放金额（元）	截止日余额（元）	存储方式
中国银行股份有限公司深圳石岩支行	751074051162	242,998,297.75	—	已经注销

银行名称	账号	初始存放金额(元)	截止日余额(元)	存储方式
平安银行股份有限公司深圳香蜜湖支行	15775977920083	51,107,000.00	—	已经注销
招商银行股份有限公司深圳滨河时代支行	755917015910718	406,793,300.00	—	已经注销
招商银行股份有限公司深圳滨河时代支行	755939496910707	—	—	已经注销
平安银行股份有限公司深圳香蜜湖支行	15020986270080	—	—	已经注销
中国银行股份有限公司深圳石岩支行	774476448298	—	0.00	活期
平安银行股份有限公司深圳香蜜湖支行	15237530090955	—	0.00	活期
招商银行股份有限公司深圳沙井支行	755949333710000	—	8,809,517.28	活期
闲置募集资金现金管理		—	120,000,000.00	定期，理财产品等方式
合计		700,898,597.75	128,809,517.28	

## 二、部分募集资金投资项目延期的原因

### (一) 本次部分募集资金投资项目延期的情况

公司基于审慎性原则，结合当前募投项目实际进展情况，在募投项目实施主体、募集资金用途及投资规模不发生变更的情况下，拟对部分募投项目达到预定可使用状态日期进行延期调整，具体如下：

项目名称	项目达到预定可使用状态日期(调整前)	项目达到预定可使用状态日期(调整后)
导光结构件及信号传输元器件扩建项目	2025年12月31日	2026年12月31日

### (二) 本次部分募集资金投资项目延期的原因

公司积极推进募集资金投资项目的实施，并结合实际需要，审慎规划募集资金的使用。但前期受外部环境等因素影响，公司结合实际的经济环境、技术发展趋势及市场需求的实时变化，灵活、适度地控制投资节奏，在配套设施的建设投

入和生产相关设备的购置投入更为谨慎，“导光结构件及信号传输元器件扩建项目”建设比预期有所放缓，也造成了募投项目建设节奏一定程度延缓。经审慎评估和综合考量，为保障募集资金投资项目质量、降低募集资金使用风险，公司董事会决定对上述募集资金投资项目达到预定可使用状态的时间进行调整，预计建设周期延长 12 个月，达到预定可使用状态的时间由 2025 年 12 月 31 日调整到 2026 年 12 月 31 日。

### （三）是否存在影响募集资金使用计划正常推进的情形

本次延长“导光结构件及信号传输元器件扩建项目”的实施期限，是综合考虑公司战略发展方向和内外部环境等各种因素所作出的审慎调整，不存在其他影响募集资金使用计划正常推进的情形。公司募集资金存放与使用情况正常，符合有关法律法规、规范性文件的规定。公司募投项目实施的各项资源正有序落实，未改变项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途和投资规模，不会对募集资金的整体使用计划造成实质性不利影响。

### （四）预计完成的时间及分期投资计划

公司在综合考虑募集资金的实际使用状况及募投项目当前的建设进展后，经审慎研究，决定将“导光结构件及信号传输元器件扩建项目”达到预定可使用状态的时间由 2025 年 12 月 31 日调整到 2026 年 12 月 31 日。尚未投入的募集资金将主要用于募投项目的设备购置、场地装修等，并将根据实际实施进度分阶段投入。

### （五）保障延期后按期完成的措施

公司将实时关注募投项目的建设进度情况，结合公司实际情况，合理规划建设进度，优化资源配置。同时，严格遵守募集资金使用相关规定，规范募集资金管理与使用，持续关注影响项目推进的各项因素，确保募集资金的使用合法有效，保障募投项目调整后的计划推进、按期达成预期目标。

## 三、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，募集资金投资项目出现超过募集资金投资计划的完成期限

且募集资金投入金额未达到相关计划金额 50%的，上市公司应当对相关募投项目的可行性、预计收益等重新进行论证，决定是否继续实施该项目。因此，公司对“导光结构件及信号传输元器件扩建项目”进行了重新论证。

该项目已在前期经过充分的必要性分析和可行性论证，虽然在实际执行过程中受到市场环境变化等因素影响，但项目的必要性和可行性未发生重大变化。

### **(一) 项目建设的必要性分析**

#### **1、满足市场需求日益增长的需要**

随着背光键盘技术的发展，背光键盘将会从高端机型逐渐向中低端机型普及，而中低端机型规模庞大，背光键盘未来有着较大的拓展空间，对背光模组需求较为可观；同时，科技创新也使电子产品具备了更多元的功能，市场对精密按键开关防水、防尘、防油等要求不断提高。此外，随着终端产品进一步升级，防水、防腐、高频高速等连接器需求也将进一步提升，这为相关行业提供了新一轮发展机遇。

随着公司产品在下游其他领域的应用增多，现有及新增客户对公司产品需求持续增加，对公司产能与工艺提出了更高要求。公司现有产能及工艺已无法满足公司的发展需求。通过本次项目建设，公司引进先进设备与工艺，扩大产能支撑公司业务拓展的同时，进一步提高生产效率与产品竞争力，顺应客户对产品日益提高的要求。

#### **2、提高公司经营效益水平的需要**

公司成立至今，已经在背光模组、精密按键开关和连接器等行业市场深耕多年，不仅在市场内形成了一定的优势，在技术上也取得了不小的突破。

导光结构件及信号传输元器件一直是公司重要营收来源。2024 年，导光结构件及组件实现销售收入 36,689.99 万元，信号传输元器件及组件实现销售收入 63,984.67 万元，合计占营业收入比重为 68.32%，背光模组和精密按键开关产品的销售规模直接影响着公司的利润。本项目的建设，旨在根据市场需求调整公司产品结构，进一步增强公司的竞争力，最终实现利润的增加。

#### **3、实现公司业务可持续发展的需要**

公司是一家专业从事导光结构件及信号传输元器件等电子元件研发、生产的国家级专精特新“小巨人”企业，成立以来一直秉承以客户需求为导向，为客户提供背光模组、精密按键开关、连接器等产品，并在市场上获得了较为优势的市场地位。

随着行业的持续发展，市场竞争将日渐趋烈，公司必须在技术、生产装备、质量控制等方面加大投入，提升整体技术水平、增强产品质量稳定性，才能在竞争中继续保持优势。本项目的建设，既是企业建设现代化背光模组、精密按键开关及连接器生产线，扩大生产规模和提升出货数量、促进技术进步、采用先进生产装备、提高质量控制等方面的需要，也是满足公司业务可持续发展的需要。

## （二）项目可行性分析

### 1、公司的生产工艺行业领先

目前市面上的背光模组大多采用印刷导光油墨的方式，即通过光照在油墨上反光来达到出光的目的，这种印刷方式存在不利于环保、品质不稳定、发光点直径大、均匀度不足、偏色差等缺点。公司采用微纳米压印技术，其原理为用微纳米激光将发光点刻在模具上，模具通过加温热压将发光点压印在光学材料上，改变光学材料的导光特性，从而达到导光、传光的目的。

在精密按键开关生产工艺上，公司也与国内大部分制造商不同，国内大部分制造商仍采用传统的手工制造，而国外厂家采用单片冲切工艺。公司采用自主研发的全自动高速冲床加工，属于卷状连片冲切工艺，具有精度高、效率高、材料利用率高等优点，减少了人为干涉，品质有较大保障。

在连接器生产工艺上，公司采用双边缘板对板连接器结构设计，具备良好的自动化生产及测试能力，实现了较高的产品良率并降低了人工成本，能够为本项目的顺利实施提供坚实的技术保障。

### 2、公司具有成熟的生产模式

在持续的生产制造过程中，公司积累了丰富的经验，总结出了一套适合企业自身特点的生产体系。首先，公司通过生产全流程管理实现标准化操作，有效保证了产品较高的生产效率；其次，公司制定了严格、完善的质量控制体系，全过

程考虑产品的可靠性、维修性、质量和功能保障性、安全性及环境适应性，有效地保证了公司产品的出厂品质；最后，公司建立了现代化企业治理机制和完善的内部控制规范体系，组织机构健全，责任明确，是公司生产过程中的有力保障。

该种成熟的生产模式可以不断复制并移植，不仅能减少新建工厂和安装生产线的时间，降低公司的运营成本，还能在建设项目完成后快速进入生产，缩减衔接时间，尽早开始实现收入，为本次项目的开展提供了重要基础。

### **3、公司拥有大量优质客户储备**

公司多年来一直服务于消费电子行业下游客户，凭借先进的技术、稳定的质量，快速响应客户需求的能力，在行业中树立了良好的品牌形象，获得了较高的市场地位，拥有国内外一流的客户群体，包括联想、华为、荣耀、小米、传音、OPPO、VIVO、中兴、三星等国内外知名品牌。公司导光结构件及信号传输元器件在优质客户中取得了良好的口碑和市场影响力，并借助客户渠道不断提升产业化适应性，为公司导光结构件及信号传输元器件扩建项目奠定了坚实的客户基础。

### **4、本项目产品具有良好的市场前景**

在全球电子信息产业稳健快速发展的背景下，我国乃至全球的笔记本电脑、智能手机及其他智能触控设备等终端电子市场需求将保持在较高水平，公司生产的导光结构件及信号传输元器件作为消费类电子产品的重要组成部分，未来仍将具有广阔的市场需求。

公司本次扩产产品大多属于定制型产品，需要根据客户需求进行开发、设计。公司具备优秀研发能力，能够满足客户的个性化需求，为本次项目提供支撑。

#### **(三) 预计收益**

本次项目延期对该募投项目的预计收益未产生重大影响。

#### **(四) 重新论证的结论**

经公司重新论证，本项目仍符合公司战略发展规划，虽项目进度有所延缓，但项目实施仍具备显著的必要性和可行性，公司将继续推进实施。后续公司将密切关注宏观环境与行业趋势变化，在确保募集资金投入安全性、有效性的前提下，

稳步推进项目建设。

#### **四、本次部分募集资金投资项目延期对公司的影响**

公司本着对全体股东负责的态度，结合市场环境变化、公司生产经营实际需求，以审慎和效益最大化为原则，把控募集资金投资项目的实施进度，能够更好地维护募集资金的合理、有效使用，保证项目高质量地实施，符合公司整体战略规划布局，且项目实施主体、投资用途等内容未发生变更，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，不会对公司的生产经营造成重大影响，符合公司未来发展的需要和全体股东的利益。公司将密切关注市场环境变化，加强对募集资金投资项目建设进度的监督。

#### **五、履行的审议程序**

公司于 2025 年 12 月 12 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，公司董事会认为，本次部分募集资金投资项目延期是公司根据募集资金的使用进度、所面临的外部环境及实际经营情况做出的审慎决定，不会对募投项目的实施造成实质性的影响，不会对公司正常生产经营造成重大影响。董事会同意公司将“导光结构件及信号传输元器件扩建项目”达到预定可使用状态日期延期至 2026 年 12 月 31 日。

#### **六、保荐人核查意见**

经核查，浙商证券股份有限公司认为：汇创达本次部分募集资金投资项目延期是根据公司募投项目实际进展情况做出的审慎决策，不存在改变或变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不会对公司的正常运营产生不利影响。汇创达本次部分募集资金投资项目延期事项已经公司第四届董事会第九次会议审议通过，履行了必要的审批程序，相关事项决策程序合法、合规。

综上，浙商证券对公司本次部分募集资金投资项目延期的事项无异议。

(本页无正文，为《浙商证券股份有限公司关于深圳市汇创达科技股份有限公司部分募集资金投资项目延期的核查意见》之签章页)

保荐代表人：

---

蒋舟

---

沈琳

浙商证券股份有限公司

2025年12月12日