

中信证券股份有限公司
关于深圳天德钰科技股份有限公司
2026 年度日常关联交易预计的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”“保荐机构”）作为深圳天德钰科技股份有限公司（以下简称“天德钰”“公司”）持续督导工作的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等规范性法律文件的要求，对天德钰 2026 年度日常关联交易预计事宜进行了审慎核查，发表如下核查意见：

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易履行的审议程序

1、董事会独立董事专门会议审议情况

公司第二届董事会独立董事专门会议第三次会议审议通过了《关于预计公司 2026 年度日常关联交易的议案》。公司独立董事认为：公司预计的各项日常关联交易系公司正常生产经营所需，交易价格遵循公允定价原则，符合交易双方的利益，不会损害上市公司及非关联股东利益，不会影响公司独立性。综上，同意提交公司董事会审议。

2、董事会审议情况

2025 年 12 月 23 日，公司召开第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于预计公司 2026 年度日常关联交易的议案》。2026 年度日常关联交易预计金额为人民币 1,700.00 万元。

（二）2026 年度日常关联交易预计金额和类别

公司预计 2026 年度日常关联交易的具体情况如下：

单位：万元

关联交易类别	关联人	本次预计金额	占同类业务比例（%）	本年年初至 2025 年 11 月 30 日实际发生金额（未经审计）	占同类业务比例（%）	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
向关联人	群创光电	1,400.00	0.49	221.87	0.11	2026 年导入新

关联交易类别	关联人	本次预计金额	占同类业务比例 (%)	本年年初至 2025 年 11 月 30 日实际发生金额 (未经审计)	占同类业务比例 (%)	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
销售产品、商品	股份有限公司(含其他实际控制关联方)					项目
	小计	1,400.00	0.49	221.87	0.11	/
接受关联人委托代为销售其产品、商品	天钰科技股份有限公司	300.00	100.00	61.57	100.00	客户验证产品导入速度不如预期
	小计	300.00	100.00	61.57	100.00	/
合计		1,700.00	/	283.44	/	/

(三) 2025 年度日常关联交易的预计和执行情况

2025 年度日常关联交易预计和执行情况详见下表：

单位：万元

关联交易类别	关联人	2025 年预计金额	本年年初至 2025 年 11 月 30 日实际发生金额 (未经审计)	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
向关联人销售产品、商品	群创光电股份有限公司(含其他实际控制关联方)	213.27	221.87	/
	小计	213.27	221.87	/
接受关联人委托代为销售其产品、商品	天钰科技股份有限公司	300.00	61.57	客户验证产品导入速度不如预期
	小计	300.00	61.57	/
合计		513.27	283.44	/

二、关联方介绍和关联关系

(一) 群创光电股份有限公司

1、基本情况：

公司名称	群创光电股份有限公司
成立时间	2003 年 1 月 14 日

统一社会信用代码 (统一编号)	12800225
注册资本	120,000,000,000(TWD)
法定代表人	洪进扬
公司性质	股份有限公司
住所	新竹科学园区苗栗县竹南镇科学路 160 号
主要股东	鸿海精密工业股份有限公司
经营范围	电子零组件制造业；国际贸易业；发电、输电、配电机械制造业；电池制造业；能源技术服务业；电器及视听电子产品制造业；产品设计业；医疗器材制造业；机械设备制造业；光学仪器制造业；模具制造业；自动控制设备工程业；机械安装业；信息软件服务业；玻璃及玻璃制品制造业(限区外经营)；合成树脂及塑胶制造业(限区外经营)；强化塑胶制品制造业(限区外经营)；其他化学材料制造业(限区外经营)ZZ99999 除许可业务外，得经营法令非禁止或限制之业务(限区外经营)研究、开发、设计、制造及销售下列产品：1.TFT-LCD 面板。2.LCD 模块。3.LTPSTFT-LCD 面板及模块。4.OLED 面板及模块。5.TouchPanel 及其零组件。6.LED 背光源。7.薄膜式太阳能电池、模块及其系统。8.硅晶圆式太阳能电池之晶圆、电池、模块。9.液晶显示器及其系统。10.行动电话显示模块。11.彩色滤光片（ColorFilter）。12.低温多晶硅薄膜晶体管液晶显示器。13.非晶硅薄膜晶体管液晶显示器及其系统。14.TFT 液晶模块自动化组装设备。15.与前各项产品相关之进出口贸易业务。16.半导体封装及测试代工业务
最近一个会计年度的主要财务数据	截至 2024 年 12 月 31 日，总资产为 349,384,145 新台币千元，净资产为 231,771,346 新台币千元，营业收入为 181,688,008 新台币千元，净利润为 6,472,883 新台币千元。

2、关联关系：该公司为通过间接持有宁波群志光电有限公司 100.00%的股权，间接持有公司 5%以上股份的股东，符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定的关联关系情形。

3、履约能力：关联方依法存续且经营正常，过往发生的交易能正常实施并结算，具备充分的履约能力，能严格遵守合同约定。

（二）天钰科技股份有限公司

1、基本情况：

公司名称	天钰科技股份有限公司
成立时间	1995 年 7 月 4 日
统一社会信用代码	84149499
注册资本	3,000,000,000（TWD）

公司名称	天钰科技股份有限公司
法定代表人	林永杰
公司性质	股份有限公司
住所	新竹科学工业园区新竹市笃行路 6-8 号 3 楼
主要股东	宝鑫国际投资股份有限公司、鸿扬创业投资股份有限公司等。
经营范围	CC01080 电子零组件制造业 F401010 国际贸易业 研究、开发、生产、制造、销售： 1.整体服务数字网络系统之集成电路 2.通讯用内存集成电路 3.模拟/数字混合式集成电路 4.客户委托设计、消费性集成电路、微电脑外围集成电路 5.兼营与本公司业务相关之进出口贸易业务
最近一个会计年度的主要财务数据	截至 2024 年 12 月 31 日，总资产为 26,670,151 新台币千元，净资产为 22,416,842 新台币千元，营业收入为 19,199,740 新台币千元，净利润为 2,203,496 新台币千元。

2、关联关系：该公司为天德钰间接控股股东天钰科技，符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定的关联关系情形。

3、履约能力：关联方依法存续且经营正常，过往发生的交易能正常实施并结算，具备充分的履约能力，能严格遵守合同约定。

三、日常关联交易主要内容

（一）关联交易主要内容

公司与关联方 2026 年度的日常关联交易主要为向关联方销售商品、接受服务及接受关联人委托代为销售其产品、商品。交易价格遵循客观公正、平等自愿原则按照市场公允价格执行。

（二）关联交易协议签署情况

本次日常关联交易预计事项经公司董事会审议通过后，公司与关联方将根据业务开展情况与相关关联方签订相应的协议。

四、关联交易对上市公司的影响

公司与上述关联方之间的关联交易，是基于公司正常生产、经营活动所必要的，是公司合理利用资源、降低经营成本的重要手段，对公司长远发展有着积极的影响。各项日常关联交易的定价政策严格遵循公开、公平、公正、等价有偿的

一般商业原则，有利于公司相关业务的持续开展，不存在损害公司和股东权益的情形。公司主要业务不会因此形成对关联方的依赖，也不会影响公司的独立性。

五、保荐机构核查意见

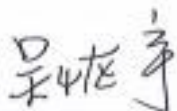
经核查，保荐机构认为：公司本次 2026 年日常关联交易情况预计的事项已经公司董事会、董事会独立董事专门会议审议通过，符合相关法律法规的规定。公司 2026 年日常关联交易情况预计的事项具有合理性和必要性，符合公司日常经营所需，关联交易定价原则公允，不会损害公司及股东，特别是中小股东的利益，不会影响公司的独立性，公司的主营业务不会因此类交易而对关联方产生依赖。

综上所述，保荐机构对天德钰 2026 年日常关联交易情况预计的事项无异议。

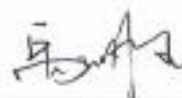
（以下无正文）

(本页无正文, 为《中信证券股份有限公司关于深圳天德钰科技股份有限公司 2026 年度日常关联交易预计的核查意见》之签章页)

保荐代表人:



吴恢宇



禹明旺

