

# 国泰海通证券股份有限公司

## 关于创耀（苏州）通信科技股份有限公司

### 使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的核查意见

国泰海通证券股份有限公司（以下简称“国泰海通”或“保荐机构”）作为创耀（苏州）通信科技股份有限公司（以下简称“创耀科技”、“公司”）首次公开发行股票并在科创板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》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《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》等有关法律法规和规范性文件的要求，就公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的事项进行了审慎核查，并发表如下核查意见：

#### 一、募集资金基本情况

公司首次公开发行股票并在科创板上市的注册申请于 2021 年 11 月 16 日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）同意注册（证监许可〔2021〕3654 号《关于同意创耀（苏州）通信科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》）。公司向社会公开发行人民币普通股 2,000.00 万股，每股发行价格为 66.60 元，募集资金总额为 133,200.00 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 121,964.51 万元。

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并于 2022 年 1 月 7 日出具了中汇会验〔2022〕第 0008 号《验资报告》，审验结果如下：截至 2022 年 1 月 7 日止，创耀科技实际已发行人民币普通股 20,000,000 股，募集资金总额为人民币 1,332,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 112,354,936.73 元，实际募集资金净额为人民币 1,219,645,063.27 元。其中新增注册资本为人民币贰仟万元整，资本公积为人民币 1,199,645,063.27 元。

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，公司设立了相关募集资金专项账户。募集资金到账后，已全部存放于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内，公司已与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金三方

监管协议。

## 二、募集资金投资项目的基本情况

根据公司披露的《创耀（苏州）通信科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》，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计划如下：

序号	募集资金投资项目名称	项目总投资（万元）	拟投入募集资金（万元）	已投入募集资金（万元）	累计投入进度（%）
1	电力物联网芯片的研发及系统应用项目	8,194.93	8,194.93	6,917.30	84.41
2	接入 SV 传输芯片、转发芯片的研发及系统应用项目	13,179.44	13,179.44	12,306.31	93.38
3	研发中心建设项目	12,085.82	12,085.82	8,440.82	69.84
合计		33,460.19	33,460.19	27,664.43	82.68

注：累计投入进度计算日期为截至 2025 年 6 月 30 日，数据未经审计。

由于募投项目建设需要一定的周期，根据募投项目建设进度，现阶段募集资金在短期内存在部分闲置的情况。此外，公司剩余超募资金约 11,789.57 万元（包含现金管理收益及利息）尚未使用完毕。在不影响募投项目建设和公司正常经营的前提下，公司将合理利用闲置募集资金进行现金管理，提高募集资金使用效率，保障股东利益。

## 三、本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理的基本情况

### （一）投资目的

为提高募集资金使用效率，合理利用暂时闲置募集资金，公司拟在确保不影响募投项目建设和使用、募集资金安全且不变相改变募集资金用途的情况下，增加募集资金效益，为公司及股东获取更多回报。

### （二）额度及期限

在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，公司拟使用不超过人民币 2 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限为董事会审议通过之后，自上一次授权期限到期日（2026 年 1 月 7 日）起 12 个月内有效，

在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。公司闲置募集资金现金管理到期后归还至募集资金专户。

### **(三) 投资产品品种**

公司将按照相关规定严格控制风险，拟使用最高不超过人民币 2 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金用于投资安全性高、流动性好且满足保本要求的理财产品（包括但不限于大额存单/结构性存款/单位协定存款/定期存款等），且该等现金管理产品不用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为，不构成关联交易。

### **(四) 决议有效期**

公司董事会审议通过之后，自上一次授权期限到期日（2026 年 1 月 7 日）起 12 个月内有效。

### **(五) 实施方式**

公司董事会授权管理层在授权额度和期限范围内行使投资决策权并签署相关文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。

### **(六) 信息披露**

公司将按照相关法律、法规以及规范性文件的要求，及时披露募集资金现金管理的具体情况。公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理，以提高募集资金使用效益，不存在变相改变募集资金用途的行为，不会影响募投项目正常进行。

### **(七) 现金管理收益分配**

公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理所获得的收益将优先用于补足募集资金投资项目投资金额不足部分。公司将严格按照中国证监会及上海证券交易所关于募集资金监管措施的要求管理和使用资金，现金管理到期后将归还至募集资金专户。

## **四、对公司日常经营的影响**

公司本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理是在确保公司募投项目所需资金和保证募集资金安全的前提下进行的，不影响公司日常资金正常周转需要和募集资金项目的正常运转，亦不影响公司主营业务的正常发展，不存在变相

改变募集资金用途的情况。同时，对暂时闲置的募集资金适时进行现金管理，能获得一定的投资收益，有利于提高资金使用效率，为公司和股东谋取较好的投资回报。

公司将根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的相关规定及其指南，对现金管理产品进行相应会计核算。

## 五、风险控制措施

### (一) 投资风险

尽管公司选择购买安全性高、流动性好且满足保本要求的投资品种，但金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资受到市场波动的影响，存在一定的系统性风险。公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量地介入，以降低市场波动引起的投资风险。

### (二) 风险控制措施

1、公司将严格按照《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》等有关规定办理募集资金现金管理业务。

2、公司董事会授权管理层行使该项投资决策权并签署相关合同文件，包括（但不限于）选择优质合作金融机构、明确现金管理金额、期限、选择现金管理产品品种、签署合同及协议等。具体事项由公司财务部负责组织实施。

3、公司财务部及时分析和跟踪现金管理产品投向、项目进展情况，一旦发现或判断有不利因素，必须及时采取相应的保全措施，控制投资风险。

4、审计委员会、独立董事有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

## 六、履行的审议程序

公司于 2025 年 12 月 26 日召开第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募投项

目实施、确保募集资金安全的前提下，使用最高不超过人民币 2 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好且满足保本要求的理财产品。使用期限为董事会审议通过之后，自上一次授权期限到期日（2026 年 1 月 7 日）起 12 个月内有效，在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

该事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东会审议。

## 七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，公司本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理事项已经公司董事会审议通过。公司本次使用暂时闲置募集资金进行现金管理事项符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》及《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、规范性文件以及公司《募集资金管理制度》等相关规定，不存在变相改变募集资金使用用途的情形，不影响募集资金投资计划的正常进行，并且能够提高资金使用效率，符合公司和全体股东的利益。

综上，保荐机构对公司实施本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《国泰海通证券股份有限公司关于创耀（苏州）通信科技股份有限公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的核查意见》之签章页)

保荐代表人签名：

杜超珣

杜超珣

徐建豪

徐建豪



国泰海通证券股份有限公司

2025年12月26日