

五矿证券有限公司

关于深圳市致尚科技股份有限公司

2025 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

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》等相关法律法规和规范性文件的规定，对致尚科技 2025 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

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）募集资金使用及结余情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况为：

单位：人民币万元

项目	金额
募集资金总额	185,493.95
减：发行费用	16,569.21

项目	金额
募集资金净额	168,924.74
减：直接投入募集资金投资项目[注 1]	69,127.83
减：用于收购子公司[注 2]	13,000.00
加：利息收入扣除手续费净额	6,039.83
减：购买现金管理产品的余额[注 3]	68,000.00
截至 2025 年 12 月 31 日募集资金专户余额	24,836.74

注 1：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。

注 2：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。

注 3：公司于 2025 年 4 月 17 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议，并于 2025 年 5 月 9 日召开 2024 年度股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理的议案》，为提高公司资金使用效率，增加公司现金资产收益，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，使用部分闲置募集资金（含超募资金）不超过人民币 100,000 万元进行现金管理，使用期限为自公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效。在上述额度及决议有效期内，资金可以循环滚动使用。

上表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

二、募集资金存放和管理情况

根据《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》和《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》等相关法律法规、规范性文件的要求，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

根据管理办法并结合经营需要，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》《募集资金四方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

三方监管协议、四方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方、四方监管协议的履行不存在问题。

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金存储情况如下：

单位：人民币元

银行名称	银行账号	余额
中国银行股份有限公司深圳龙华支行	756277176301	16,237,890.17
中国银行股份有限公司深圳龙华支行	761477180334	8,099,722.85
招商银行股份有限公司深圳分行	755924861810118	186,663,618.55
招商银行股份有限公司深圳分行	755924861810806	9,268,455.62
广东华兴银行股份有限公司深圳分行	210000108618	78,612.68
平安银行股份有限公司深圳分行	15038838860034	54,051.72
浙商银行股份有限公司深圳分行	5840000010120100702077	15,768,765.31
广发银行股份有限公司深圳福永支行	9550880078368300466	8,089,704.31
宁波银行股份有限公司深圳光明支行	86031110000371368	4,106,602.74
合计	/	248,367,423.95

三、2025 年年度募集资金的实际使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 82,127.83 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目未发生变化；公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换的情况。

五、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求存放、使用及管理募集资金，并对募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整地进行了披露，不存在募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形。

七、保荐机构的核查程序及核查意见

保荐机构查阅了公司募集资金存放银行对账单，获取了公司募集资金使用台账，查阅了中介机构相关报告，募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料。

经核查，保荐机构认为：致尚科技 2025 年度募集资金存放与使用情况符合《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》等相关法律、法规和规范性文件的规定。

附表 1:

2025 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		168,924.74				本年度投入募集资金总额	11,940.45			
报告期内改变用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	82,127.83			
累计改变用途的募集资金总额										
累计改变用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分改变)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.游戏机核心零部件扩产项目	否	40,085.95	40,085.95	543.47	20,582.26	51.35	2026年7月	-588.71	不适用[注1]	否
2.电子连接器扩产项目	否	25,489.77	25,489.77	408.34	8,434.42	33.09	2025年7月	528.63	否	否
3.5G 零部件扩产项目	否	21,729.90	21,729.90	1,364.14	9,175.70	42.23	2026年7月	-756.51	不适用[注2]	否
4.研发中心建设项目	否	15,912.21	15,912.21	21.25	4,704.93	29.57	2026年7月	不适用	不适用	否
5.补充流动资金项目		27,000.00	27,000.00	9,603.25	26,230.52	97.15		不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		130,217.83	130,217.83	11,940.45	69,127.83	53.09		-816.59		

超募资金投向										
1.尚未确定用途的超募资金		7,677.44	7,677.44							
2.现金收购子公司		13,000.00	13,000.00		13,000.00	100.00				
3.越南智能制造生产基地建设项目[注 3]	否	18,029.47	18,029.47				2027 年 7 月	不适用	不适用	否
超募资金投向小计		38,706.91	38,706.91		13,000.00					
合计		168,924.74	168,924.74	11,940.45	82,127.83					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>（1）截至 2025 年 12 月 31 日，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。（2）公司募投项目“电子连接器扩产项目”已基本投资建设完成，达到可使用状态并投入使用，并于 2025 年 7 月结项，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，投资项目本年实际收益暂未达到年预计效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币 185,493.95 万元，扣除相关发行费用 16,569.21 万元后，实际募集资金净额为 168,924.74 万元，扣除上述募集资金投资项目资金需求，超出部分的募集资金为 38,706.91 万元。</p> <p>1、2024 年 2 月 5 日，公司 2024 年第一次临时股东大会决议审议通过《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》，以北京国融兴华资产评估有限责任公司的《资产评估报告》为基础，经双方协商一致，以目标公司整体估值贰亿伍仟万元人民币，确定目标股权转让价格，成交价格一亿叁仟万元人民币，公司于 2024 年 2 月 5 日支付股权转让款并于 2024 年 2 月 7 日完成工商变更登记。</p> <p>2、公司于 2025 年 7 月 31 日召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第八次会议及 2025 年 8 月 18 日召开的 2025 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设新项目的议案》，同意公司使用首次公开发行股票部分超募资金人民币 18,029.47 万元（或等值外币）投资建设“越南智能制造生</p>									

	产基地建设项目”，扩充公司主营业务产品线和丰富产品类别，扩大产能以满足市场和客户需求。 3、 剩余超募资金尚未确定使用用途。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2023 年 8 月 28 日召开的第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及发行费用的议案》，同意公司以募集资金置换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（不含增值税），合计 370,936,081.39 元。2023 年 8 月 30 日公司已完成置换预先投入的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2025 年 4 月 17 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议，并于 2025 年 5 月 9 日召开 2024 年度股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理的议案》，为提高公司资金使用效率，增加公司现金资产收益，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，使用部分闲置募集资金（含超募资金）不超过人民币 100,000 万元进行现金管理，使用期限为自公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效。在上述额度及决议有效期内，资金可以循环滚动使用。截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买的现金管理产品 68,000.00 万元，剩余募集资金存放于公司的募集资金专户中。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	截至 2025 年 12 月 31 日，公司已将“电子连接器扩产项目”募投项目予以结项，并将节余募集资金（包括利息收入），共计 18,031.87 万元，全部转入公司超募资金账户。募集资金结余的原因：（1）公司在募投项目实施过程中，始终秉持合理、节约、有效的原则，严格按照募集资金管理的相关规定使用资金，确保在保障项目建设质量的前提下，加强对项目建设中各环节费用的控制、监督和管理，优化资金配置与成本控制。（2）公司在项目厂房建设时，使用自有资金 2,649 万元购买电子连接器扩产项目的建设用地，及厂房建设的前期费用，该部分金额未使用募集资金置换，故募投项目的建设投资金额低于预计金额；同时，公司注重厂房等基础设施的方案完善，在保障项目建设质量的基础上选择实用性、性价比高的方案，节约了募集资金投入。目前，电子连接器扩产项目的厂房等基础设施建设已经完成，已经具备一定生产能力，满足目前电子连接器相关业务的生产需求。（3）自募集资金到账后，公司一方面重视设备类供应商的遴选，选择性价比高的设备；另一方面，通过自研工艺和自主开展设备自动化开发，节约了大量设备的采购和人力资源的投入，后续公司拟继续优化工艺流程，以自主研发非标设备为主外购标准化设备为辅解决相关生产需求。后续公司将根据业务开展的情况，投入自有资金进行相关设备的采购。（4）公司为提高闲置募集资

	金的使用效率，在确保不影响募投项目建设和募集资金安全的前提下，公司使用部分暂时闲置的募集资金进行现金管理并取得现金管理收益，以及募集资金存放期间产生了一定利息收益。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金目前用于购买现金管理产品及存放于公司银行募集资金专户中，将按照募集资金投资项目的建设计划逐步投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的募集资金的相关信息不存在未及时、真实、完整披露的情形，也不存在募集资金管理违规情形。

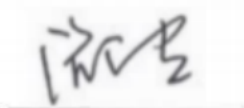
注 1：游戏机核心零部件扩产项目主要建设内容包括购置并装修改造生产车间及配套建筑物，并采购一系列先进的生产设备、研发测试设备及其他辅助设备，基于现有滑轨、精准定位控制器等精密零部件产品在下游客户及应用场景使用中提出的新需求，在应用层面进行进一步的深入研发，以实现对现有产品进行完善升级以及拓展延伸，报告期内，募投项目部分产线已达到预定可使用状态，该部分产线 2025 年已实现效益约为-588.71 万元。

注 2：5G 零部件扩产项目主要建设内容包括购置并装修改造生产车间及配套建筑物，并采购一系列先进的生产设备、研发测试设备及其他辅助设备。基于现有光纤连接器技术在下游客户及应用场景使用中提出的新需求，在应用层面进行进一步的深入研发，以实现对现有 5G 零部件产品进行完善升级以及拓展延伸，以满足下游客户及不同应用场景对 5G 零部件产品日益提高的需求，报告期内，募投项目部分产线已达到预定可使用状态，该部分产线 2025 年已实现效益约为-756.51 万元；随着人工智能技术的蓬勃发展，公司的光通讯业务快速发展，公司将持续充分发挥资源和技术优势，加大新产品的研发投入，同时积极推进相关项目的建设。

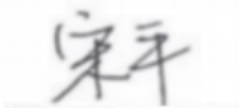
注 3：截至 2025 年 12 月 31 日止，越南智能制造生产基地建设项目尚未完成境外投资备案，未新开立募集资金专项账户，故本年募集资金尚未投入使用。

（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 2025 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签署页）

保荐代表人：



温 波



宋 平



2026 年 4 月 20 日