

招商证券股份有限公司

关于深圳市佳创视讯技术股份有限公司

2025年度募集资金存放与使用情况的核查意见

招商证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为深圳市佳创视讯技术股份有限公司（以下简称“佳创视讯”、“公司”）向特定对象发行股票的保荐机构，根据《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》等相关法律、法规和规范性文件的要求，对佳创视讯2025年度募集资金存放与使用情况进行了审慎核查，并出具本核查意见。核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会证监许可（2022）2878号文《关于同意深圳市佳创视讯技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，公司向特定对象发行A股股票17,757,518股，每股发行价格为人民币5.32元，募集资金总额为人民币94,469,995.76元，扣除与本次发行有关费用4,137,507.06元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币90,332,488.70元。上述募集资金情况已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具众环验字（2023）0600002号《验资报告》。

（二）募集资金使用和余额情况

项目	金额（元）
实际募集资金净额	90,332,488.70
加：利息收入扣除手续费净额	1,370,796.91
其中：本报告期利息收入扣除手续费净额	291,551.08
减：以自筹资金预先投入募投项目置换金额	1,141,268.00
实际使用募集资金	1,785,179.00
补充流动资金	24,202,488.70
终止募集资金投资项目并将募集资金永久补充流动资金	64,574,349.91

项目	金额（元）
募集资金余额	-

截至 2025 年 12 月 31 日，公司本次向特定对象发行股票募集资金均已使用完毕。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，保护中小投资者利益，公司已制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用以及监督等做出了具体明确的规定。报告期内，公司严格按照公司《募集资金管理办法》的规定管理和使用募集资金，募集资金的存放、使用、管理均不存在违反《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》及公司《募集资金管理办法》等制度的情况。

2023 年 2 月 9 日，公司和保荐机构招商证券股份有限公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金三方监管协议》，开设了银行专户对募集资金实行专户存储。

（二）募集资金存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金存储余额情况如下：

银行名称	账号	存储余额（元）	备注
兴业银行股份有限公司深圳宝安支行	337060100100522419	-	已销户
合计		-	

公司于 2025 年 1 月 7 日召开第六届董事会第九次会议、第六届监事会第八次会议，并于 2025 年 1 月 23 日召开 2025 年第一次临时股东大会决议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于当前市场环境及公司向特定对象发行股票募集资金投资项目的实施进展情况，为提高募集资金使用效率，经审慎研究，同意对“面向 5G 应用的超高清视频云平台建设项目（一期）”进行终止，并将剩余募集资金永久补充流动资金，用于公司

日常经营活动。截至 2025 年 12 月 31 日，公司上述募集资金专项账户的注销工作已完成。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本报告期募集资金实际使用情况详见附表 1：《募集资金使用情况对照表》。

四、改变募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期变更募集资金投资项目的情况详见附表 2：《改变募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本报告期公司不存在募集资金使用及管理的重大违规情形，已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

六、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：公司 2025 年度募集资金存放与使用符合《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》等相关法律、法规和规范性文件的要求，公司对募集资金进行了专户存储和使用，截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致。保荐机构对公司 2025 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

附表 1

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			9,033.25			本期投入募集资金总额	6,017.11 ^(注1)				
变更用途的募集资金总额			6,320.36 ^(注1)			已累计投入募集资金总额	9,033.25 ^(注1)				
变更用途的募集资金总额			69.97%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本期投入金额	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	本报告期实现的效益(收入)	累计实现的效益(收入)	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											
面向 5G 应用的超高清视频云平台建设项目(一期)	是	6,613.00	6,613.00	-303.25 ^(注2)	292.64	4.43%	不适用	-	2.36	否	是
补充流动资金	否	2,834.00	2,420.25	-	2,420.25	100.00%	--	--	--	不适用	否
永久补充流动资金	是	-	-	6,320.36	6,320.36	不适用	--	--	--	不适用	不适用
承诺投资项目小计	--	9,447.00	9,033.25	6,017.11	9,033.25	100.00%	--	-	2.36	--	--
超募资金投向											
无											
合计		9,447.00	9,033.25	6,017.11	9,033.25	100.00%		-	2.36		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	面向 5G 应用的超高清视频云平台建设项目(一期): 本次向特定对象发行股票募集资金到账后, 公司积极推进募投项目开展, 但因市场环境的变化, 开展此类业务的电信运营商、互联网运营商均受到了不同程度的冲击, 下游市场需求及客户拓展情况不及预期使得公司募投项目投资进度较慢, 保荐机构亦持续督促公司积极推动募投项目并继续密切跟踪募投项目市场环境										

	境变化，持续评估论证市场外部环境变化的相关影响，但市场环境的不不断变化以及资本市场对于企业直播业务相关投融资的信心有所下降等多方面原因导致项目实施未达预期。2025年1月7日，公司第六届董事会第九次会议、第六届监事会第八次会议审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。2025年1月23日，公司2025年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止该项目并将剩余募集资金永久补充流动资金。具体内容详见公司分别于2025年1月8日、2025年1月24日于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号:2025-004）和《2025年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号:2025-007）。
项目可行性发生重大变化的情况说明	面向5G应用的超高清视频云平台建设项目（一期）的项目可行性发生重大变化，详见“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”相关内容。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
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2月20日召开的第五届董事会第二十二次会议以及第五届监事会第十七次会议审议通过了《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预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金共计277.88万元。独立董事和保荐机构出具了核查意见，会计师事务所出具了鉴证报告。具体内容详见公司于2023年2月21日于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号:2023-012）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于2024年3月11日召开的第六届董事会第五次会议以及第六届监事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用暂时闲置的不超过4,000.00万元募集资金临时性补充日常经营所需的流动资金，有效期为本次会议通过之日起12个月内，到期前归还至募集资金专户。截至2025年1月22日，公司已将用于临时补充流动资金的募集资金全部归还，使用期限未超过12个月。具体内容详见公司于2024年3月11日于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》（公告编号:2024-007）以及公司于2025年1月23日于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于归还用于

	临时补充流动资金的闲置募集资金的公告》（公告编号:2025-006）。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	公司面向 5G 应用的超高清视频云平台建设项目（一期）终止并剩余募集资金永久性补充流动资金事项已经公司相关审议程序审议通过，详见“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”相关内容。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 12 月 31 日，公司已注销募集资金专户，并将剩余募集资金永久补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

注 1：为保证计算口径一致，变更用途的募集资金总额、本期投入募集资金总额和已累计投入募集资金总额等数据的列示金额不包含理财收益和利息收入等。

注 2：面向 5G 应用的超高清视频云平台建设项目（一期）项目的本期投入金额为负，主要系因募投项目市场环境发生变化，为保证合理使用募集资金，公司按照合同约定向供应商退回部分未能实现销售的设备，并要求供应商退回原支付的设备款项。2025 年 1 月，公司面向 5G 应用的超高清视频云平台建设项目（一期）终止并剩余募集资金永久性补充流动资金事项已经公司相关审议程序审议通过。

附表 2

改变募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	面向 5G 应用的超高清视频云平台建设项目（一期）	6,320.36 ^(注)	6,320.36 ^(注)	6,320.36 ^(注)	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	-	6,320.36	6,320.36	6,320.36	100.00%	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>1、变更原因 本次向特定对象发行股票募集资金到账后，公司积极推进募投项目开展，但因市场环境的变化，开展此类业务的电信运营商、互联网运营商均受到了不同程度的冲击，下游市场需求及客户拓展情况不及预期使得公司募投项目投资进度较慢，保荐机构亦持续督促公司积极推动募投项目并继续密切跟踪募投项目市场环境变化，持续评估论证市场外部环境变化的相关影响，但市场环境的不断变化以及资本市场对于企业直播业务相关投融资的信心有所下降等多方面原因导致项目实施未达预期。市场环境变化导致原募投项目“面向 5G 应用的超高清视频云平台建设项目”的可行性发生较大变化。为提高募集资金使用效率，公司经审慎研究，同意对“面向 5G 应用的超高清视频云平台建设项目（一期）”进行终止，并将剩余募集资金永久补充流动资金。</p> <p>2、决策程序及信息披露情况 2025 年 1 月 7 日，公司第六届董事会第九次会议、第六届监事会第八次会议审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。2025 年 1 月 23 日，公司 2025 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止该项目并将剩余募集资金永久补充流动资金。具体内容详见公司分别于 2025 年 1 月 8 日、2025 年 1 月 24 日于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号:2025-004）和《2025 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号:2025-007）。</p>								

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

注：为保证计算口径一致，变更后项目拟投入募集资金总额、本报告期实际投入金额和截至期末实际累计投入金额等数据的列示金额不包含理财收益和利息收入等。

（此页无正文，为《招商证券股份有限公司关于深圳市佳创视讯技术股份有限公司 2025 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

罗 政

黎强强

招商证券股份有限公司

2026 年 4 月 24 日