

国泰海通证券股份有限公司

关于深圳市南极光电子科技股份有限公司

2025 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

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”）作为深圳市南极光电子科技股份有限公司（以下简称“南极光”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 13 号——保荐业务》《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，对南极光 2025 年度募集资金存放与使用情况进行审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）首次公开发行普通股募集资金基本情况

1、实际募集资金金额和资金到账情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市南极光电子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〔2021〕9 号）同意注册，深圳市南极光电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 29,606,423 股，发行价格为 12.76 元/股，募集资金总额为人民币 377,777,957.48 元，扣除发行费用人民币 45,350,505.26 元，实际募集资金净额为人民币 332,427,452.22 元。募集资金已于 2021 年 1 月 29 日划至公司指定账户。上述募集资金到位情况已由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 1 月 29 日出具了“XYZH/2021GZAA50004 号”验资报告。

2、募集资金使用和结余情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金使用情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	332,427,452.22
加：利息收入扣除手续费金额	569,084.02
闲置募集资金理财收益	19,031,324.74
减：直接投入募投项目	244,893,546.64
其中：以前年度对募投项目的累计投入	232,675,286.64
2025 年对募投项目的累计投入	12,218,260.00
截至 2025 年 12 月 31 日募集资金余额	107,134,314.34

注：截至2025年12月31日募集资金余额107,134,314.34元，其中：存放于募集资金专户的金额37,134,314.34元（其中：在募集资金专户中进行现金管理的金额20,000,000.00元）；尚未到期的用于闲置资金现金管理的总金额为90,000,000.00元。

（二）向特定对象发行普通股募集资金基本情况

1、实际募集资金金额和资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市南极光电子科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2807号）批复，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）股票33,163,265股，发行价格为15.68元/股，募集资金总额为人民币519,999,995.20元，扣除发行费用（不含增值税）人民币10,230,637.39元，实际募集资金净额为人民币509,769,357.81元。募集资金已于2023年10月12日划至公司账户，上述募集资金到位情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2023年10月12日出具了“XYZH/2023GZAA7B0204”号《验资报告》。

2、募集资金使用和结余情况

截至2025年12月31日，公司向特定对象发行股票募集资金使用情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金净额	509,769,357.81
加：利息收入扣除手续费金额	3,043,297.80
闲置募集资金理财收益	2,157,072.20
减：直接投入募投项目	93,355,695.90
其中：以前年度对募投项目的累计投入	89,544,395.90

2025 年对募投项目的累计投入	3,811,300.00
截至 2025 年 12 月 31 日募集资金余额	421,614,031.91

注：截至2025年12月31日募集资金余额421,614,031.91元，其中：存放于募集资金专户的金额12,834,031.91元；尚未到期的用于闲置资金现金管理的总金额为408,780,000.00元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）《募集资金管理制度》的制定和执行情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，根据中国证券监督管理委员会《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》等法律、法规的有关规定，结合本公司的实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用、变更、监督和责任追究等内容进行了明确规定。

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效地监督和管理，对募集资金实行专户存储，募集资金的使用严格履行相应的审批程序，保证募集资金专款专用。

（二）募集资金三方监管协议情况

1、首次公开发行普通股募集资金监管协议情况

根据公司《募集资金管理制度》的相关规定，经公司第一届董事会第二十三次会议、第一届董事会第二十四次会议审议通过，2021 年 2 月 24 日，公司分别与平安银行股份有限公司深圳分行、上海浦东发展银行股份有限公司深圳前海支行、杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行、兴业银行股份有限公司深圳分行及海通证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。

2021 年 7 月 16 日，公司、万载南极光电子科技有限公司分别与平安银行股份有限公司深圳分行、上海浦东发展银行股份有限公司深圳前海支行、杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行、兴业银行股份有限公司深圳分行及海通证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。

因平安银行股份有限公司深圳大冲支行没有签署协议的权限，上述《募集资金三方监管协议》《募集资金四方监管协议》由其上级机构平安银行股份有限公

司深圳分行签署，实际本协议由平安银行股份有限公司深圳大冲支行履行。

上述监管协议内容与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司在
使用募集资金时已经严格遵照履行。

2、向特定对象发行普通股募集资金监管协议情况

根据公司《募集资金管理制度》的相关规定，经公司第二届董事会第八次会
议、第二届董事会第十八次会议审议通过，2023年11月1日，公司分别与广发
银行股份有限公司深圳分行、中国银行股份有限公司深圳福永支行、杭州银行股
份有限公司深圳深圳湾支行、平安银行股份有限公司深圳分行、上海浦东发展银
行股份有限公司深圳分行及海通证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协
议》，对募集资金的存放和使用进行专户管理。

因广发银行股份有限公司深圳香蜜湖支行、中国银行股份有限公司深圳新沙
支行、平安银行股份有限公司深圳大冲支行、上海浦东发展银行股份有限公司深
圳滨海支行没有签署三方监管协议的权限，上述《募集资金三方监管协议》分
别由广发银行股份有限公司深圳分行、中国银行股份有限公司深圳福永支行、平
安银行股份有限公司深圳分行、上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行统一
签署。

上述监管协议内容与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司在
使用募集资金时已经严格遵照履行。

（三）募集资金的专户存储情况

1、首次公开发行普通股

截至2025年12月31日，公司首次公开发行普通股募集资金在专项账户的
存放情况如下：

单位：人民币元

账户名称	开户行	账号	余额
深圳市南极光电子 科技股份有限公司	平安银行股份有限公司 深圳大冲支行	15353369630070	20,813,756.92
	上海浦东发展银行股 份有限公司深圳后海支行	79300078801100001470	3,152,499.03
	杭州银行股份有限公司	4403040160000328308	7,636,339.57

	深圳深圳湾支行		
	兴业银行股份有限公司 深圳分行	337010100102144067	2,230,161.27
万载南极光电子科 技有限公司	平安银行股份有限公司 深圳大冲支行	15396961860001	666,762.44
	上海浦东发展银行股份 有限公司深圳后海支行	79300078801700001565	647,406.88
	杭州银行股份有限公司 深圳深圳湾支行	4403040160000336434	1,843,652.84
	兴业银行股份有限公司 深圳分行	337010100102248508	143,735.39
合计			37,134,314.34

2、向特定对象发行普通股

截至2025年12月31日，公司向特定对象发行普通股募集资金在专项账户的存放情况如下：

单位：人民币元

账户名称	开户银行	银行账号	余额
深圳市南极光电 子科技股份有限 公司	广发银行股份有限公司深圳 香蜜湖支行	9550880225605500416	3,903,209.19
	中国银行股份有限公司深圳 新沙支行	752377732005	12,103.85
	杭州银行股份有限公司深圳 深圳湾支行	4403040160000442521	2,878,965.66
	平安银行股份有限公司深圳 大冲支行	15658014760059	1,315,144.53
	上海浦东发展银行股份有限 公司深圳滨海支行	79190078801200003166	4,039,975.83
	广发银行股份有限公司深圳 香蜜湖支行	9550880225605500326	684,632.85
合计			12,834,031.91

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

报告期内，公司募集资金实际使用情况，详见附表1《首次公开发行普通股募集资金2025年度使用情况对照表》和附表2《向特定对象发行普通股募集资金2025年度使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目出现异常情况

报告期内，公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）部分暂时闲置募集资金现金管理的情况

公司于2025年10月29日召开第三届董事会第七次会议，于2025年11月18日召开2025年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意在保证募集资金投资项目建设和公司正常经营情况下，公司及子公司使用不超过54,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自2025年第一次临时股东大会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度和期限范围内资金可滚动使用。

截至2025年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的未到期本金余额为人民币498,780,000.00元，其中首次公开发行普通股募集资金90,000,000.00元，向特定对象发行普通股募集资金408,780,000.00元，未超过股东大会对公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的批准投资额度。现金管理具体情况如下：

序号	认购方	发行主体	产品名称	产品类型	购买金额（元）	产品起息日	产品到期日	预计年化收益率	是否到期赎回	期末余额（元）	
1	深圳市南极光电子科技股份有限公司	平安银行股份有限公司	平安银行2024年第SZ29期单位大额存单	固定收益	10,000,000.00	2024年4月3日	2027年4月3日 (可转让)	2.60%	否	10,000,000.00	
2			平安银行2024年第SZ34期单位大额存单	固定收益	10,000,000.00	2024年4月8日	2027年4月8日 (可转让)	2.60%	否	10,000,000.00	
3		兴业银行股份有限公司	大额存单	固定收益	20,000,000.00	2024年4月8日	2027年4月8日 (可转让)	2.60%	否	20,000,000.00	
4		上海浦东发展银行股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司	上海浦东发展银行2023年第1994期单位大额存单	固定收益	50,000,000.00	2023年11月30日	2026年11月30日 (可转让)	2.85%	否	50,000,000.00
5				上海浦东发展银行2024年第0557期单位大额存单	固定收益	20,000,000.00	2024年4月18日	2027年4月18日 (可转让)	2.60%	否	20,000,000.00
6				上海浦东发展银行2024年第0638期单位大额存单	固定收益	10,000,000.00	2024年4月25日	2027年4月25日 (可转让)	2.60%	否	10,000,000.00
7		杭州银行股份有限公司	单位大额存单新资金G10期3年	固定收益	10,000,000.00	2023年11月29日	2026年11月29日 (可转让)	2.90%	否	10,000,000.00	

8			固定收益	40,000,000.00	2023年11月30日	2026年11月30日 (可转让)	2.90%	否	40,000,000.00
9		单位大额存单新客 G15期3年	固定收益	10,000,000.00	2023年12月13日	2025年12月24日 (可转让)	2.95%	是	-
10		单位大额存单新资 金G09期3年	固定收益	110,000,000.00	2024年4月12日	2027年4月12日 (可转让)	2.65%	否	110,000,000.00
11	固定收益		20,000,000.00	2024年4月12日	2027年4月12日 (可转让)	2.65%	提前 赎回	-	
12	固定收益		10,000,000.00	2025年11月3日	2027年4月12日 (可转让)	2.65%	提前 赎回	-	
13		单位大额存单区域 专属QG07期1年 (北上深)	固定收益	20,000,000.00	2025年12月26日	2026年12月26日 (可转让)	1.60%	否	20,000,000.00
14	广发银行股份 有限公司	广发银行公司大额 存单2023年第451 期	固定收益	100,000,000.00	2023年11月29日	2026年11月29日 (可转让)	2.90%	否	100,000,000.00
15	中国银行股份 有限公司	单位大额存单人民 币三年CD-18	固定收益	80,000,000.00	2023年12月1日	2026年12月1日 (可转让)	2.65%	否	80,000,000.00
16		单位大额存单人民 币29CD20	固定收益	10,000,000.00	2024年5月30日	2027年5月30日 (可转让)	2.35%	否	10,000,000.00
17		(深圳)对公结构 性存款202501737	保本浮动 收益	8,700,000.00	2025年1月22日	2025年2月12日	0.65%-2.4 0%	是	-
18		对公结构性存款 20250258	保本浮动 收益	8,730,000.00	2025年5月16日	2025年8月18日	0.65%-1.8 0%	是	-
19		对公结构性存款 20250593	保本浮动 收益	8,780,000.00	2025年11月24日	2026年1月8日	0.55%-1.7 0%	否	8,780,000.00

注：2025年，公司上述现金管理产品实际到账收益为1,508,167.00元（部分产品因尚未到期未产生收益）。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

本报告期不存在变更募集资金投资项目情况。

（二）募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本报告期不存在募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司已按《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》等规范性文件和公司《募集资金管理制度》的相关规定，及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放及使用情况，公司不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规情形。

六、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

公司存在两次以上融资，报告期内存在募集资金运用的情形。具体情况详见附表。

附表 1：首次公开发行普通股募集资金 2025 年度使用情况对照表

附表 2：向特定对象发行普通股募集资金 2025 年度使用情况对照表

七、会计师事务所对公司募集资金存放、管理与使用情况出具的鉴证报告结论性意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）认为：南极光 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了南极光公司 2025 年度募集资金的实际存放、管理与使用情况。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，公司 2025 年度募集资金存放、管理和使用情况符合《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》《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 13 号——保荐业务》《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》《深圳市南极光电子科技股份有限公司募集资金管理制度》等法律法规和制度文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形，发行人募集资金使用不存在违反国家反洗钱相关法律法规的情形。

综上，保荐机构对公司 2025 年度募集资金存放、管理和使用情况无异议。

(以下无正文)

附表 1：首次公开发行普通股募集资金 2025 年度使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		33,242.75		本年度投入募集资金总额			1,221.82			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额			24,489.35			
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
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										
LED 背光源生产基地建设项目	否	33,964.88	23,681.24	88.31	16,866.69	71.22	2022 年 12 月 31 日	2,012.87	否	否
5G 手机后盖生产基地建设项目	否	7,272.65	5,070.69	0.00	3,731.36	73.59	2022 年 12 月 31 日	-353.24	否	否
LED 背光源研发中心建设项目	否	6,440.97	4,490.82	1,133.51	3,891.30	86.65	2022 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	否	4,400.00	-	-	-	-	-	-	-	-
承诺投资项目小计	-	52,078.50	33,242.75	1,221.82	24,489.35	73.67	-	1,659.63	-	-
超募资金投向										
不适用										
合计	-	52,078.50	33,242.75	1,221.82	24,489.35	73.67	-	1,659.63	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			(1) LED 背光源生产基地建设项目：受行业竞争激烈、OLED 技术渗透等因素影响，产能利用率不足，产品固定成本较高，预计效益未达预期。 (2) 5G 手机后盖生产基地建设项目：受产品开拓不及预期影响，产能利用率不足，导致预计效益未达预期。 (3) LED 背光源研发中心建设项目：旨在提升公司整体的研发能力和竞争力，促进公司整体经营效益的提升，无法单独							

	核算效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
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	2022年10月27日，公司第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于增加部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》，同意增加公司作为募投项目“LED背光源研发中心建设项目”的实施主体，并增加“广东省深圳市宝安区松岗街道芙蓉路五号”为该项目的实施地点。具体内容详见公司2022年10月28日披露于巨潮资讯网的《关于增加部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的公告》。
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	2021年3月1日，公司第一届董事会第二十四次会议及第一届监事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已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的自筹资金0元及已支付发行费用的自筹资金4,195,788.27元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对相关情况进行验证，并出具了XYZH/2021GZAA50005号《深圳市南极光电子科技股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况及已支付发行费用专项说明的鉴证报告》。本公司已于2021年4月16日对前述已支付发行费用的自筹资金4,195,788.27元完成置换。具体内容详见公司2021年3月2日披露于巨潮资讯网的《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金账户及用于现金管理，并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司首次公开发行募投项目已于2022年12月达到生产能力，募集资金使用进度与预计建设进度不存在重大差异。截至2025年12月31日，公司已使用募集资金24,489.35万元，剩余款项主要系未到付款期的厂房购置款等，公司后续将按照约定及时支付相关款项。

附表 2：向特定对象发行普通股募集资金 2025 年度使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		50,976.94		本年度投入募集资金总额			381.13			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额			9,335.57			
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
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										
Mini/Micro-LED 显示模组生产项目	否	38,861.00	26,767.58	358.63	358.63	1.34	2027 年 4 月 11 日	不适用	不适用	否
中尺寸液晶显示模组生产项目	否	14,294.00	9,845.75	0.00	0.00	0.00	2027 年 4 月 11 日	不适用	不适用	否
新型显示技术研发中心项目	否	7,853.00	5,409.17	22.50	22.50	0.42	2027 年 4 月 11 日	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	13,000.00	8,954.44	0.00	8,954.44	100.00	-	-	-	-
承诺投资项目小计	-	74,008.00	50,976.94	381.13	9,335.57	18.31	-	-	-	-
超募资金投向										
不适用										
合计	-	74,008.00	50,976.94	381.13	9,335.57	18.31	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			<p>向特定对象发行股票募投项目已在前期经过充分的可行性论证，但在实际执行过程中受到市场环境变化等因素影响，公司的募投项目投入进度有所放缓。公司于 2026 年 4 月 9 日召开第三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》，同意公司在向特定对象发行股票募投项目实施主体、募集资金用途和投资总额不变的情况下，对向特定对象发行股票募投项目“Mini/Micro-LED 显示模组生产项目”“中尺寸液晶显示模组生产项目”“新型显示技术研发中心项目”达到预定可使用状态的日期进行调整，由 2026 年 4 月 11 日延期至 2027 年 4 月 11 日。国</p>							

	泰海通证券股份有限公司对该事项出具了无异议的核查意见。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
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	2023年11月10日，公司召开第二届董事会第十八次会议及第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于变更募投项目实施主体及实施地点的议案》，同意公司将向特定对象发行股票募集资金投资项目“Mini/Micro-LED显示模组生产项目、中尺寸液晶显示模组生产项目及新型显示技术研发中心项目”的实施主体由公司全资子公司惠州市南极光显示科技有限公司变更为公司，实施地点由惠州市惠阳区三和惠澳大道西侧（厂房3）变更为深圳市宝安区松岗街道芙蓉路五号。具体内容详见公司2023年11月11日披露于巨潮资讯网的《关于变更募投项目实施主体及实施地点的公告》。
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	2023年11月10日，公司召开第二届董事会第十八次会议及第二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已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已预先支付发行费用的自筹资金1,910,637.47元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）专项审核，并出具了《关于深圳市南极光电子科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用专项说明的鉴证报告》（报告文号：XYZH/2023SZAA8F0262），公司已于2024年3月29日对前述已支付发行费用的自筹资金1,910,637.47元完成置换。具体内容详见公司2023年11月11日披露于巨潮资讯网的《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金账户及用于现金管理，并将继续用于投入公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用