

中国银河证券股份有限公司

关于成都思科瑞微电子股份有限公司部分募投项目结项

并将节余募集资金永久补充流动资金

以及部分募投项目延期的核查意见

中国银河证券股份有限公司（以下简称“银河证券”或“保荐机构”）作为成都思科瑞微电子股份有限公司（以下简称“思科瑞”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市及进行持续督导的保荐机构，根据《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》和《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，对思科瑞部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金以及部分募投项目延期事项进行了核查，并发表核查意见如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意成都思科瑞微电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1115号），同意公司首次公开发行股票注册的申请，并经上海证券交易所同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,500.00万股，发行价格为每股人民币55.53元，募集资金总额为人民币138,825.00万元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币13,574.34万元后，实际募集资金净额为人民币125,250.66万元。上述募集资金已全部到位，并经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2022年7月5日出具《验资报告》（中汇会验〔2022〕5892号）。募集资金到账后，公司已对募集资金进行了专户存储，公司、保荐机构与募集资金开户行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

二、募投项目基本情况

截至2026年8月14日，公司募集资金投资项目的资金使用情况如下：

单位：万元

序号	募集资金投资项目	募集资金计划投资总额	募集资金累计投资金额	募集资金累计投资进度	状态
----	----------	------------	------------	------------	----

1	成都检测试验基地建设项目	17,519.82	14,441.94	82.43%	本次结项
2	环境试验中心建设项目	6,804.39	4,997.67	73.45%	本次结项
3	无锡检测试验基地建设项目	16,681.91	6,387.96	38.29%	建设中
4	研发中心建设项目	14,850.29	10,904.87	73.43%	本次结项
5	补充流动资金	6,000.00	5,947.45	99.12%	-
6	超募资金投向思科瑞检测与可靠性文昌工程中心项目	41,184.66	11,076.46	26.89%	建设中

三、本次募投项目结项及募集资金节余情况

(一) 募集资金投资项目结项及节余情况

结项名称	成都检测试验基地建设项目
结项时间	2026 年 8 月 14 日
募集资金承诺使用金额	17,519.82 万元
募集资金实际使用金额	14,441.94 万元
节余募集资金金额	3,569.51 万元 ^{注1}
其中：待支付合同尾款	879.37 万元
节余募集资金使用用途及相应金额	☒ 补流，3,569.51 万元 ^{注1}

注 1：节余募集资金金额包含成都检测试验基地建设项目待支付的合同尾款、质保金等款项金额 879.37 万元，银行存款利息及现金管理收益扣除银行手续费等的净额 491.63 万元，实际节余募集资金金额以资金转出当日募集资金专户余额为准。资金划转完成后，项目待支付尾款将通过公司自有资金支付。

结项名称	环境试验中心建设项目
结项时间	2026 年 8 月 14 日
募集资金承诺使用金额	6,804.39 万元
募集资金实际使用金额	4,997.67 万元
节余募集资金金额	2,079.02 万元 ^{注2}
其中：待支付合同尾款	54.96 万元
节余募集资金使用用途及相应金额	☒ 补流，2,079.02 万元 ^{注2}

注 2：节余募集资金金额包含环境试验中心建设项目待支付的合同尾款、质保金等款项金额 54.96 万元，银行存款利息及现金管理收益扣除银行手续费等的净额 272.30 万元，实际节余募集资金金额以资金转出当日募集资金专户余额为准。资金划转完成后，项目待支付尾款将通过公司自有资金支付。

结项名称	研发中心建设项目
结项时间	2026 年 8 月 14 日
募集资金承诺使用金额	14,850.29 万元
募集资金实际使用金额	10,904.87 万元

节余募集资金金额	4,428.02 万元 ^{注3}
其中：待支付合同尾款	53.69 万元
节余募集资金使用用途及相应金额	☒ 补流，4,428.02 万元 ^{注3}

注3：节余募集资金金额包含研发中心建设项目待支付的合同尾款、质保金等款项金额 53.69 万元，银行存款利息及现金管理收益扣除银行手续费等的净额 482.60 万元，实际节余募集资金金额以资金转出当日募集资金专户余额为准。资金划转完成后，项目待支付尾款将通过公司自有资金支付。

（二）募集资金节余的主要原因

截至 2026 年 8 月 14 日，“成都检测试验基地建设项目”、“环境试验中心建设项目”及“研发中心建设项目”已完成并达到预定可使用状态。上述募投项目产生节余资金的主要原因：1.上述项目存在合同尾款、质保金等尾款尚未支付；2.在募投项目的实施过程中，公司严格遵守募集资金使用的有关规定，本着节约、合理、高效的原则，审慎使用募集资金，合理配置资源，对项目的各环节进行优化，节约了项目投资；3.在确保不影响募投项目使用的前提下，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理获得了一定的理财收益，同时募集资金在专户存放期间也产生了一定的存款利息收入。

（三）本次节余募集资金的使用计划

上述“成都检测试验基地建设项目”、“环境试验中心建设项目”及“研发中心建设项目”的节余募集资金中，包含募投项目尚待支付的合同尾款、质保金等款项，该等款项支付时间周期较长，为提高资金使用效率、避免资金长期闲置，公司拟将上述募投项目结项后的节余募集资金 10,076.55 万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展。待上述尚待支付款项满足付款条件时，公司将按照相关合同约定使用自有资金支付。

本次节余募集资金转出完毕后，公司将办理相关募集资金专户的销户手续，公司与保荐机构、开户银行签署的募集资金专户监管协议随之终止。

（四）注销部分募集资金专户

本次拟注销募集资金专户如下：

单位：万元

开户银行	银行账号	截至 2026 年 8 月 14 日账户余额
中信银行股份有限公司成都领事馆路支行	8111001012300841403	3,569.51
中信银行股份有限公司成都领事馆路支行	8111001012600841404	2,079.02
中国工商银行股份有限公司成都东方电气支行	4402205229100128457	4,428.02

账户余额包含累计收到的银行存款利息、现金管理收益，已扣除银行手续费等相关费用，实际金额以相关募集资金专户于资金转出当日银行结息后的余额为准。本次注销不影响募投项目的正常开展，不涉及改变募集资金用途。

（五）节余募集资金永久补充流动资金对公司的影响

本次募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金事项是公司根据项目实际情况作出的审慎决定，有利于提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，满足公司后续发展资金需求，不存在变相改变募集资金用途的情形，符合公司和全体股东的利益。

四、本次募投项目延期具体情况及原因、对公司的影响

（一）本次部分募投项目延期的具体情况

公司基于审慎性原则，结合目前募投项目的实际进展情况，拟对部分募投项目达到预定可使用状态的时间进行调整，具体情况如下：

项目名称	原计划达到预定可使用状态的日期	首次调整后项目达到预定可使用状态日期	本次调整后达到预定可使用状态的日期
无锡检测试验基地建设项目	2024 年 9 月	2026 年 9 月	2028 年 9 月

（二）本次部分募投项目延期原因

截至 2026 年 8 月 14 日，公司“无锡检测试验基地建设项目”已累计投入募集资金 6,387.96 万元。该项目实施过程中，部分安装调试后的已购置设备陆续投入使用，受人事调整、武器装备调整等影响，下游军工行业订单延后或减少，导致下游军工行业可靠性检测需求不及预期，该项目投资进展放缓，基于谨慎使用募集资金，提高募集资金使用效益的考虑，公司在该项目的后续检测设备投入方面，将根据下游市场需求状况及实际经营情况购置检测设备，使该募投项目整体投资进展放缓。

经公司管理层慎重考虑，结合研发进度、市场需求、募集资金使用效率等因素，拟调整“无锡检测试验基地建设项目”的投资进度，将“无锡检测试验基地建设项目”达到预定可使用状态的日期延期至 2028 年 9 月。

（三）无锡检测试验基地建设项目的必要性和可行性

根据《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》的相关规定，超过募集资金投资计划的完成期限且募集资金投入金额未达到相关计划金额 50%的，科创板公司应当重新对该募投项目的可行性、预计收益等进行论证，决定是否继续实施该项目。

鉴于无锡检测试验基地建设项目募集资金投入金额未达到计划金额的 50%，且基于实际发展情况，公司拟调整“无锡检测试验基地建设项目”的投资进度，将“无锡检测试验基地建设项目”达到预定可使用状态的日期延期至 2028 年 9 月。故公司对该项目的必要性及可行性进行了重新论证。项目实施主体保持不变，仍为公司全资子公司江苏七维测试技术有限公司，关于该项目必要性及可行性说明如下：

1、项目必要性

（1）该项目建设是公司业务发展战略布局的需要

根据公司发展战略，公司在成都、无锡、西安设立检测试验基地，进而使公司业务形成辐射西南、华东、西北区域的竞争优势。该项目建设将进一步提高公司无锡检测试验基地的综合检测试验能力，及时响应下游客户的检测试验需求，提高市场竞争力，扩大业务规模。因此，无锡检测试验基地建设项目是公司提升可靠性检测技术水平、扩大检测服务能力范围、增强公司市场竞争力的需要，是公司业务发展战略的需要。

（2）该项目建设是适应行业发展趋势以及提高市场竞争力的需要

无锡检测试验基地建设项目与公司现有主营业务密切相关，有助于提升军用电子元器件可靠性筛选以及晶圆测试检测服务能力及军用电子产品或装备环境试验检测服务能力。元器件检测、环境试验是武器装备研制和鉴定环节中的重要内容，2026 年作为“十五五”开局之年，工信部、国家市场监督管理总局接连

出台配套顶层文件持续加码检测产业发展。工信部发布《制造业质量管理数字化实施指南（试行）》《关于做好 2026 年工业和信息化质量工作的通知》，持续推进 AI 视觉检测、在线精密测试设备迭代升级，攻坚检测核心软硬件短板；市场监管总局印发《检验检测智慧监管能力提升攻坚行动方案》、2026 年 14 号公告推行 CMA 资质“一单一库”改革，并明确“十五五”检验检测行业发展路线，前瞻布局集成电路、新能源等高精尖领域高能级检测平台，支持以沙盒机制放开前沿检测技术资质准入。自上而下政策体系持续完善，检测技术正向数字化、高精度、全链条赋能方向迭代升级，国产智能检测整机、核心零部件、专用软件供给能力稳步攀升，检测服务由传统事后质量检验转向产业链创新全程支撑，行业产业生态持续优化完善，检验检测高技术服务业迎来稳定向好的中长期发展环境。无锡是公司在华东地区的重要布局点，为了保证公司中长期经营发展的实际需要，更好地利用原有客户资源及地域优势，无锡检测试验基地建设项目在电子元器件可靠性检测筛选业务基础上进一步延伸并扩大电子系统部件或整机的环境可靠性试验的服务规模，使整个公司形成西南、华东、西北三个环境可靠性试验中心的业务布局，从而在可靠性检测市场中占据更大的市场份额，进一步促进公司提高市场竞争力。

（3）抢抓商业航天产业发展机遇，打造第二增长曲线

随着国家航天强国战略的深入推进，商业航天已成为新质生产力的重要组成部分。无锡市正加速布局商业航天产业，集聚了一批卫星制造、火箭配套及核心零部件企业，形成了较为完整的产业链生态。商业航天产品对高可靠、长寿命及极端空间环境适应性有着严苛要求，其研发验证与批量交付均离不开专业的环境可靠性试验与元器件筛选服务。本项目的建设，正是公司主动对接无锡商业航天产业集群发展需求、切入高成长性新兴赛道的关键举措。通过为本地及周边商业航天企业提供定制化、高效率的检测试验配套服务，公司不仅能够有效填补区域高端航天检测服务缺口，更能将业务边界从传统军工领域拓展至商业航天市场，培育新的利润增长点，显著增强公司中长期发展的韧性与可持续性。

2、项目可行性

（1）公司丰富的技术积累为项目实施提供技术支撑

公司具有多年的可靠性检测技术研发与检测业务开展的经验，专注于可靠性检测技术的研发，不断引进和培养高素质的研发人才，经过多年发展，逐步形成了集成电路可靠性检测技术、分立器件可靠性检测技术、射频微波可靠性检测技术、元件可靠性检测技术、DPA 技术、环境可靠性试验技术为核心的技术体系。截至 2026 年 6 月 30 日，公司拥有专利 104 项，其中发明专利 41 项，拥有软件著作权 304 项；公司经中国合格评定国家认可委员会（CNAS）和中国国防科技工业实验室认可委员会（DILAC）现场认证的检测项目或检测参数共计 2590 项；截至 2026 年 6 月 30 日，公司拥有测试程序 5.6 万多套，新增检测适配器 700 余套。公司可靠性检测技术服务能力较强，丰富的技术积累为项目实施提供了强有力的技术支撑。

（2）公司积累的客户资源为项目实施提供了市场拓展方面的优势

公司业务主要聚焦国防军工领域，下游客户主要是军工集团下属企业及为军工企业配套的企业，经过多年发展，目前公司已拥有 800 余家客户，项目新增环境可靠性试验服务的客户主要是军工企业，可以更好地利用现有客户资源拓展相关业务。

（3）军工可靠性检测行业长期发展向好提供了良好的市场空间

近年来，受军工行业人事调整、武器装备核心参数调整、武器装备型号调整等多因素影响，军工行业阶段性调整，行业上下游的可靠性检测需求量减少，但结合目前国际形势的发展以及中国自身的经济体量，尤其是国家 2035 年远景目标纲要强调“促进国防实力和经济实力同步提升”，中国国防开支仍存在较大的增长空间，我国军工行业将持续发展，进而促进军工行业可靠性检测需求的增长，军工可靠性检测行业长期发展向好，将为项目提供良好的市场空间。

（4）商业航天产业蓬勃发展为项目注入新动能

无锡市已将商业航天列为重点培育的未来产业集群，出台了专项扶持政策并规划建设商业航天产业园，吸引了涵盖卫星制造、火箭配套、核心零部件等环节的一批优质企业落户，形成了较为完整的产业链生态。本项目地处无锡，可充分依托本地商业航天产业集聚效应，就近为园区及周边企业提供高效、定制化的检

测试验配套服务，有效填补区域高端航天检测服务缺口。这不仅为公司开辟了除传统军工外的高成长性第二增长曲线，也显著增强了项目达产后的产能消化能力与抗周期风险能力，为本项目的可持续运营提供了强有力的区域产业支撑。

综上，公司认为上述募投项目符合公司战略规划，具备投资的必要性和可行性，公司将继续实施上述项目。

（四）募集资金目前的存放和在账情况

截至 2026 年 8 月 14 日，公司“无锡检测试验基地建设项目”募投项目募集资金余额为 11,069.80 万元（包括累计收到的银行存款利息、现金管理收益，已扣除银行手续费等相关费用）。

（五）保障延期后按期完成的相关措施

公司将密切关注产业发展方向及市场环境变化，结合公司实际情况，积极优化资源配置，合理统筹，加强对募投项目的监督管理，保障募投项目按期完成。

（六）本次部分募投项目延期对公司的影响

公司本次对部分募投项目延期是基于当前宏观经济形势、下游军工行业可靠性检测的市场需求和公司实际业务发展需求作出的审慎决定，符合公司实际经营情况、业务发展战略和行业发展趋势，具有合理性，不会影响公司正常生产经营，也不存在损害公司及全体股东利益的情况，符合中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金管理的相关规定。公司后续将进一步加快推进募投项目建设进度，促使募投项目尽快达到预定可使用状态。

五、适用的审议程序

公司于 2026 年 8 月 20 日召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及部分募投项目延期的议案》，董事会同意将募投项目“成都检测试验基地建设项目”、“环境试验中心建设项目”及“研发中心建设项目”结项并将节余募集资金永久补充流动资金，同意将“无锡检测试验基地建设项目”预定可使用状态的日期延期至 2028 年 9 月。

六、保荐机构核查意见

经核查，本次部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及部分募投项目延期事项已经公司董事会审议通过，履行了必要的决策程序，符合《上市公司募集资金监管规则》《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》等法律法规和公司《募集资金管理制度》的规定。本次部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及部分募投项目延期事项不会对公司的正常经营产生重大不利影响，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

综上，保荐机构对公司本次部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及部分募投项目延期事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《中国银河证券股份有限公司关于成都思科瑞微电子股份有限公司部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金以及部分募投项目延期的核查意见》之签章页)

保荐代表人：

姚召五

姚召五

李强

李强



中国银河证券股份有限公司

2026 年 8 月 20 日