

**中信证券股份有限公司**  
**关于深圳天德钰科技股份有限公司**  
**首次公开发行股票募投项目延期的核查意见**

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为深圳天德钰科技股份有限公司（以下简称“天德钰”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》等法律法规，对天德钰首次公开发行股票募投项目延期事项进行了认真、审慎的核查，具体情况如下：

**一、募集资金基本情况**

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）于2022年7月14日出具《关于同意深圳天德钰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〔2022〕1500号），公司获准首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,055.56万股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格21.86元，募集资金总额为人民币87,924.54万元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为人民币78,400.53万元。上述募集资金已于2022年9月到账，由毕马威华振会计师事务所（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9月22日出具了“毕马威华振验字第2201379号”《验资报告》。公司依照规定对募集资金采取了专户存储管理，并由公司与保荐人、募集资金专户监管银行签订了募集资金三方监管协议。

**二、募集资金投资项目情况**

截至2024年3月31日，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情况具体如下：

单位：万元

序号	项目名称	总投资额	募集资金累计投入金额	累计投入比例
1	移动智能终端整合型芯片产业化升级项目	27,929.73	16,518.15	59.14%
2	研发及实验中心建设项目	9,947.30	8,394.73	84.39%
合计		<b>37,877.03</b>	<b>18,188.05</b>	<b>24,912.88</b>

### 三、本次募投项目延期的具体情况及原因

#### (一) 本次募投项目延期情况

序号	项目名称	达到预定可使用状态日期	
		变更前	变更后
1	移动智能终端整合型芯片产业化升级项目	2024年6月	2025年6月
2	研发及实验中心建设项目	2024年6月	2024年12月

#### (二) 本次募投项目延期原因

公司首次公开发行募投项目“移动智能终端整合型芯片产业化升级项目”，在项目实施过程中，受国内外宏观经济形势和市场发展变化等外部环境影响，市场对相关产品的功能要求、技术要求都有相应的提高，为保证公司强有力的市场竞争力，公司一方面提高了部分产品最终技术参数，对产品进行了算法、性能等优化，加大产品打磨周期及力度，提升产品的差异化、实用化水平；另一方面调整优化公司研发、技术人员结构，提升公司研发整体水平，使得募投项目的实际投资进度较原计划略有延迟；根据具体实施进度及实际情况，经过谨慎的研究论证公司决定将募投项目“移动智能终端整合型芯片产业化升级项目”达到可使用状态时间延期至 2025 年 6 月。

公司首次公开发行募投项目“研发及实验中心建设项目”，目前公司实验室场地部分已建设完成，相关研发活动也在逐步开展，为了保证公司产品技术的先进性及能更好的适应市场环境，公司在研发早期相对谨慎，更多时间用于投入基础研究、方案论证等部分，占用了较多项目进程时间，使得募投项目的实际投资进度较原计划略有延迟，为提高公司整体研发水平，公司在 2023 年持续优化整体员工结构，补充芯片高端设计人才，随着研发水平的提升，后续将提速对该项目的建设进度，预计 2024 年 12 月可达到可使用状态。

#### 四、本次募投项目延期对公司的影响

本次募投项目延期是公司根据项目实施的实际情况做出的审慎决定，仅涉及项目进度的变化，未改变募投项目的投资内容、投资总额、实施主体，不会对募投项目的实施造成实质性影响。本次募投项目延期不存在改变或变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不会对公司正常经营活动造成重大不利影响，符合公司长期发展规划，符合中国证监会和上海证券交易所关于上市公司募集资金管理的相关规定。

#### 五、专项意见

##### （一）董事会意见

公司董事会认为：本次募集资金投资项目延期是公司根据项目实施的实际情况做出的审慎决定，不会对公司的正常经营产生重大不利影响。项目的延期未改变募集资金投资项目的投资总额、实施主体、投资内容和募集资金的投资用途，不会对募集资金投资项目的实施造成实质性的影响，决策和审批程序符合《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》《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》等相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东特别是中小股东利益的情形。

综上，董事会同意公司本次募集资金投资项目延期的事项。

##### （二）监事会意见

监事会认为：公司本次对募集资金投资项目延期不存在变相改变募集资金投向，不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形，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，不会对公司的正常经营产生不利影响，符合公司发展规划。

综上，监事会同意公司本次募集资金投资项目延期的事项。

#### 六、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：公司本次对募集资金投资项目实施进度的调整是公司

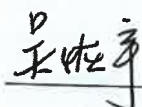
根据项目实施的实际情况做出的审慎决定，不涉及募投项目的建设内容、投资规模、用途的变更，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。相关议案已经公司董事会、监事会审议通过，履行了必要的审批程序，公司本次募投项目延期符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定。

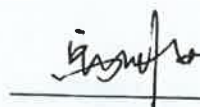
综上，保荐人对公司首次公开发行股票募投项目延期的事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于深圳天德钰科技股份有限公司首次公开发行股票募投项目延期的核查意见》之签章页）

保荐代表人：

  
吴恢宇

  
禹明旺

