

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

2024 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》《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 2024 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	1,079,245.83
其中：本报告期利息收入扣除手续费净额	367,647.26
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	4,817,679.00

项目	金额（元）
补充流动资金	24,202,488.70
募集资金余额	61,250,298.83
减：临时补充流动资金	40,000,000.00
募集资金专户应有余额	21,250,298.83
其中：募集资金专户实际余额	21,250,298.83
使用募集资金购买的理财产品余额	-

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》《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2024年12月31日，公司募集资金存储余额情况（含现金管理余额）如下：

银行名称	账号	存储余额（元）	存款方式
兴业银行股份有限公司深圳宝安支行	337060100100522419	21,250,298.83	活期存款
合计		21,250,298.83	

本公司于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《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司可以使用额度不超过1,500.00万元闲置募集资金进行现金管理，有效期

为本次会议通过之日起 12 个月内。在上述额度和有效期内，资金可循环滚动使用，闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用募集资金进行现金管理的资金已全部到期转回募集资金账户。

本公司于 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 2024 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的金额为人民币 4,000 万元。

三、本报告期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、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本报告期募集资金使用及披露中存在的问题详见附表 1：《募集资金使用情况对照表》。

六、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：公司 2024 年度募集资金存放与使用符合《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》《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 2024 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 2024 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	7.68				
变更用途的募集资金总额			-			已累计投入 募集资金总 额	3,016.14				
变更用途的募集资金总额			-								
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	7.68	595.89	9.01%	不适用	2.36	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
承诺投资项目小计	--	9,447.00	9,033.25	7.68	3,016.14	33.39%	--	2.36	2.36	--	--
超募资金投向											
无											
合计		9,447.00	9,033.25	7.68	3,016.14	33.39%		2.36	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2024年12月31日，公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的金额为人民币4,000.00万元。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）。

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 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金余额 6,125.03 万元，其中闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为 4,000.00 万元，尚未使用的其他募集资金均存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司于 2024 年 3 月 11 日召开第六届董事会第五次会议审议通过使用不超过人民币 1,500 万元（含）闲置募集资金进行现金管理。2024 年 3 月 20 日，因募集资金账户无法购买其他银行理财产品，公司存在将募集资金打款至公司一般户，并于当日从一般户中申购相应理财产品的情形。公司募集资金购买理财产品的总额度未超过公司审议通过募集资金现金管理的额度，且募集资金打款至一般户当日即申购了理财产品，理财产品位于银行专门开立的独立账户中管理，未对公司募集资金造成实质损害，对募集资金使用不存在重大不利影响。2024 年 9 月，上述理财产品到期后，公司已第一时间将本金及收益转至原募集资金账户。

（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 2024 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

2025 年 4 月 23 日