

华泰联合证券有限责任公司

关于谱尼测试集团股份有限公司

使用部分募集资金向三级全资子公司提供借款以实施募投项目的核查意见

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“保荐机构”）作为谱尼测试集团股份有限公司（以下简称“谱尼测试”或“公司”）向特定对象发行股票的保荐机构，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2号——创业板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》等有关法律法规的要求，对谱尼测试使用部分募集资金向三级全资子公司提供借款以实施募投项目进行了审慎尽职调查，具体核查情况如下：

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于谱尼测试集团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〕210号）同意，谱尼测试向特定对象发行不超过41,106,171股新股募集资金用于谱尼测试集团山东总部大厦暨研发检测中心项目、谱尼西北总部大厦（西安）项目和补充流动资金项目。公司本次实际发行人民币普通股22,418,670.00股，每股发行价格55.30元，共募集资金人民币1,239,752,451.00元，扣除保荐承销费（含税）11,518,019.61元后，实际收到募集资金款项1,228,234,431.39元。本次向特定对象发行股票募集资金保荐承销费以及其他费用总计11,908,483.18元（不含增值税），募集资金净额为人民币1,227,843,967.82元。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2022年3月23日对谱尼测试集团股份有限公司（以下简称“公司”或“谱尼测试”）向特定对象发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具信会师报字[2022]第ZG10297号《谱尼测试集团股份有限公司验资报告》。

二、募集资金投资项目的的基本情况

公司向特定对象发行股票募集资金扣除发行费用后，将投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	投资总额	拟投入募集资金金额
1	谱尼测试集团山东总部大厦暨研发检测中心项目	谱尼测试集团山东有限公司、 青岛谱尼测试有限公司	52,000.00	50,862.25
2	谱尼西北总部大厦（西安）项目	谱尼测试集团陕西有限公司、 西安创尼信息科技有限公司	32,533.00	32,533.00
3	谱尼测试集团上海有限公司新能源电池检测实验室项目	谱尼测试集团上海有限公司	7,080.00	7,080.00
4	补充流动资金	谱尼测试集团股份有限公司	27,000.00	25,809.15
5	惠州市鑫达创电池检测有限公司储能实验室建设项目	惠州市鑫达创电池检测有限公司	6,800.00	6,500.00
合计			125,413.00	122,784.40

三、公司本次提供借款基本情况

为了在华南地区打造技术领先、服务高效、资质齐全、规模较大的新能源电池检测认证标杆平台，助力区域新能源产业高质量发展，填补华南区域高端新能源检测资源的空白，为粤港澳大湾区新能源产业升级提供强有力的技术支撑，公司决定增加三级全资子公司惠州市鑫达创电池检测有限公司作为募投项目“惠州市鑫达创电池检测有限公司储能实验室建设项目”的实施主体，详见公司于 2026 年 6 月 26 日发布的《关于谱尼西北总部大厦（西安）项目投资金额调整以及新增募投项目实施主体的公告》（2026-038）。

为推进项目实施，公司拟使用部分募集资金向鑫达创提供借款用于实施上述募投项目，总金额为人民币 6,800 万元，其中：募集资金 6,500 万元，自有资金 300 万元。上述借款期限自实际借款之日起算，期限不超过 36 个月，借款利息按银行同期贷款利率计息。该笔借款可提前偿还或到期续借。公司董事会授权公司经营管理层全权办理上述借款事项后续具体工作。

四、借款对象的基本情况

公司名称	惠州市鑫达创电池检测有限公司
统一社会信用代码	91441323MAK7KC79XL
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

注册资本	1360万元
法定代表人	孟辉
成立日期	2026-02-09
住所	惠州市惠东县平山街道银基大道91号久富工业园钢构L栋
经营范围	许可项目：检验检测服务；认证服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
股东	公司100%控股的三级子公司
未经年审机构审计的财务数据（注）	2026年6月30日/2026年1-6月
总资产（元）	10,748,594.66
净资产（元）	4,559,554.21
净利润（元）	-440,445.79

注：惠州市鑫达创电池检测有限公司于2026年2月9日成立，未在公司最近一期合并范围内，故上述财务数据尚未经公司年审机构审计

五、本次借款的目的及对公司的影响

本次使用部分募集资金向三级全资子公司鑫达创提供借款，是基于募投项目“惠州市鑫达创电池检测有限公司储能实验室建设项目”的建设需要，有利于保障募投项目顺利实施，符合募集资金使用计划。募集资金的使用方式、用途等符合相关法律法规的规定，符合公司及全体股东的利益。鑫达创是公司的三级全资子公司，公司向其提供借款期间对其生产经营管理活动具有控制权，财务风险可控。

六、本次提供借款后的募集资金管理

本次借款存放于惠州市鑫达创电池检测有限公司在兴业银行股份有限公司北京望京支行开设的募集资金专用账户中，严格按照《股票上市规则》及募集资金使用管理制度要求使用募集资金。

截至本公告日，公司募集资金专户的开立和存放金额情况如下：

账户名称	开户银行	账号	存放金额（元）	账户性质
谱尼测试集团陕西有限公司	招商银行股份有限公司北京东三环支行	110932011210702	529,179.55	活期存款
谱尼测试集团山东有限公司	中国民生银行股份有限公司北京分行	621300887	4,678,953.38	活期存款

账户名称	开户银行	账号	存放金额（元）	账户性质
西安创尼信息科技有限公司	招商银行股份有限公司北京东三环支行	129908238010000	3,404,882.56	活期存款
青岛谱尼测试有限公司	中国民生银行股份有限公司北京成府路支行	651425720	9,441,389.60	活期存款
谱尼测试集团上海有限公司	兴业银行股份有限公司北京望京支行	321520100100296128	9,864,692.64	活期存款
小计			27,919,097.73	
谱尼测试集团陕西有限公司	招商银行股份有限公司北京东三环支行	现金管理	80,000,000.00	结构性存款
谱尼测试集团山东有限公司	中国民生银行股份有限公司北京成府路支行	现金管理	190,000,000.00	结构性存款
谱尼测试集团陕西有限公司	中信证券股份有限公司	现金管理	50,000,000.00	收益凭证
谱尼测试集团山东有限公司	华安证券股份有限公司	现金管理	10,000,000.00	收益凭证
西安创尼信息科技有限公司	招商银行股份有限公司北京东三环支行	现金管理	25,000,000.00	结构性存款
青岛谱尼测试有限公司	中国民生银行股份有限公司北京成府路支行	现金管理	40,000,000.00	结构性存款
谱尼测试集团上海有限公司	兴业银行股份有限公司北京望京支行	现金管理	50,000,000.00	结构性存款
小计			445,000,000.00	
合计			472,919,097.73	

七、公司履行的内部决策程序

2026年8月10日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于开立募集资金专户并签订募集资金监管协议、使用部分募集资金向三级全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》，同意公司使用部分募集资金向鑫达创提供借款用于实施募投项目，总金额为人民币6,800万元，其中：募集资金6,500万元，自有资金300万元。上述借款期限自实际借款之日起算，期限不超过36个月，借款利息按银行同期贷款利率计息。该笔借款可提前偿还或到期续借。公司董事会授权公司经营管理层全权办理上述借款事项后续具体工作。

八、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：

谱尼测试本次使用部分募集资金向三级全资子公司提供借款事项已经公司董事会审议通过，履行了必要的审批程序；谱尼测试本次向三级全资子公司提供借款有利于提高募集资金的使用效率和保障募集资金投资项目的稳步实施，本次借款未改变募集资金投向，不会对募投项目实施造成影响，不存在损害中小股东利益的情形，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》《深交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。保荐机构对谱尼测试本次使用部分募集资金对三级全资子公司提供借款以实施募投项目事项无异议。

（本页无正文，《华泰联合证券有限责任公司关于谱尼测试集团股份有限公司使用部分募集资金向三级全资子公司提供借款以实施募投项目的核查意见》之签章页）

保荐代表人：_____

刘晓宁

王 禹

华泰联合证券有限责任公司

2026 年 8 月 10 日