泰晶科技股份有限公司

董事会审计委员会关于公司向特定对象发行 A 股股票相关事项的书面审核意见

根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《上市公司证券发行注册管理办法》（以下简称“《注册管理办法》”）、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件和《泰晶科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，泰晶科技股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会审计委员会第十五次会议在认真审阅相关材料的基础上，就公司 2026 年度向特定对象发行 A 股股票（以下简称“本次发行”）相关事项发表书面审核意见如下：

一、根据《公司法》《证券法》《注册管理办法》等法律、法规及规范性文件关于上市公司向特定对象发行股票的相关资格和条件的规定，我们认为公司符合现行法律、法规及规范性文件规定的上市公司向特定对象发行股票的条件和资格。

二、公司本次向特定对象发行 A 股股票方案的各项内容符合《公司法》《证券法》《注册管理办法》等法律、法规及规范性文件的规定。公司本次发行方案合理，符合公司发展战略，有利于提升公司竞争力，保障公司的可持续发展，不存在损害公司及公司股东尤其是中小股东利益的情形。

三、公司编制的《泰晶科技股份有限公司 2026 年度向特定对象发行 A 股股票预案》符合《公司法》《证券法》《注册管理办法》等法律、法规及规范性文件的规定，综合考虑了公司实际情况、行业发展现状和趋势及本次发行对公司的影响，不存在损害公司及公司股东尤其是中小股东利益的情形。

四、公司编制的《泰晶科技股份有限公司 2026 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告》充分论证了本次发行实施的可行性和必要性，符合相关法律、法规及规范性文件的规定和公司实际情况，不存在损害公司及公司股东尤其是中小股东利益的情形。

五、公司编制的《泰晶科技股份有限公司 2026 年度向特定对象发行 A 股股

票募集资金使用可行性分析报告》对本次募集资金的背景及必要性与可行性、本次募集资金使用计划、本次发行对公司经营状况和财务状况的影响等事项作出了充分详细的说明。本次募集资金有助于优化公司资本结构、提高抗风险能力，不存在损害公司及公司股东尤其是中小股东利益的情形。

六、公司编制的《泰晶科技股份有限公司关于前次募集资金使用情况的专项报告》真实、准确、完整地反映了公司前次募集资金的存放和使用等情况，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。公司前次募集资金的存放和使用符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定，不存在违规使用募集资金的情形。

七、公司就本次发行对即期回报摊薄的影响进行了认真分析，并提出了具体的填补回报措施，相关主体对公司填补回报措施能够得到切实履行作出了承诺，具有合理性、可行性，不存在损害公司及公司股东尤其是中小股东利益的情形。

八、公司编制的《泰晶科技股份有限公司未来三年股东分红回报规划（2027-2029 年）》符合《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《公司章程》的规定，进一步健全和完善了公司利润分配决策和监督机制，建立了对投资者持续、稳定、科学的回报机制，有利于保持利润分配政策的连续性和稳定性，切实保护了公司全体股东的合法权益，不存在损害公司及公司股东尤其是中小股东利益的情形。

九、公司设立本次发行募集资金专用账户，用于存放本次发行的募集资金，实行专户专储管理，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储三方监管协议，对募集资金的存放和使用情况进行监管，有利于募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率；公司董事会提请股东会授权董事会及董事会授权人士全权办理本次募集资金专用账户设立的具体事宜，有利于高效推进相关工作，符合公司及全体股东的利益。

十、公司董事会提请公司股东会授权董事会及董事会授权人士全权办理与本次发行相关的全部事宜有利于高效、有序地推进本次发行工作，符合有关法律、法规和规范性文件的规定，不存在损害公司及公司股东尤其是中小股东利益的情

形。

十一、公司将设立全资子公司越南讯时科技有限公司并建设生产基地的资金来源调整为公司向特定对象发行 A 股股票的募集资金或自有资金，符合本次发行方案、预案等的相关规定，不存在损害公司及公司股东尤其是中小股东利益的情形。

综上，公司董事会审计委员会认为，公司本次发行相关文件的编制符合相关法律、法规及规范性文件的规定，公司本次发行有利于公司长远发展，符合公司及全体股东的利益，不存在损害公司及公司股东尤其是中小股东利益的情形。董事会审计委员会同意公司本次发行的相关事项及整体安排。本次发行事项尚待公司股东会审议通过，上海证券交易所审核通过，并经中国证券监督管理委员会同意注册后方可实施。

泰晶科技股份有限公司

董事会审计委员会

2026 年 11 月 26 日