

中信证券股份有限公司

关于对惠州硕贝德无线科技股份有限公司年报问询函的核查意见

深圳证券交易所：

根据贵所《关于对惠州硕贝德无线科技股份有限公司的年报问询函》（创业板年报问询函（2023）第 315 号）的要求，中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为惠州硕贝德无线科技股份有限公司（以下简称“硕贝德”或“公司”）的向特定对象发行股票的持续督导保荐机构，对于问询函中相关事项进行了专项核查。现将有关事项报告如下：

问题 3：年报显示，你公司募集资金承诺投资项目“5G 基站及终端天线扩产建设项目”“车载集成智能天线升级扩产项目”“5G 散热组件建设项目”预定可使用状态日期为 2023 年 6 月 30 日，截至 2022 年期末，项目累计投资进度分别为 61.58%、0.81%、21.29%。请你公司：

说明截至回函日项目进展情况、投资进度、进展较慢的原因，如尚未达到预定可使用状态，请及时履行相关信息披露义务。请保荐机构核查并发表明确意见。

回复：

一、项目进展情况与投资进度

截至本问询函回复日，公司累计投入募集资金总额 38,878.81 万元，累计投入进度 57.60%。其中，“5G 基站及终端天线扩产建设项目”厂房已完成竣工验收且新建的部分生产线已可投入生产；“车载集成智能天线升级扩产项目”正在建设厂房；“5G 散热组件建设项目”在建设厂房的同时，陆续采购生产与检测设备组建生产线。各项目投资进度具体如下：

序号	项目名称	募集资金 承诺投资额 (单位：万元)	募集资金 累计投资额 (单位：万元)	募集资金 使用进度
1	5G 基站及终端天线扩产建设项目	23,786.74	15,294.51	64.30%
2	车载集成智能天线升级扩产项目	14,135.18	798.42	5.65%

序号	项目名称	募集资金 承诺投资额 (单位: 万元)	募集资金 累计投资额 (单位: 万元)	募集资金 使用进度
3	5G 散热组件建设项目	10,078.08	3,195.17	31.70%
4	补充流动资金	19,501.68	19,590.71	100.46%
	合计	67,501.68	38,878.81	57.60%

注：募投项目“补充流动资金”中累计投入金额包含了账户中结余资金即利息收入 16.54 万元，及本应使用募集资金支付的发行费用 72.50 万元。

二、项目进展较慢的原因

(1) 5G 基站及终端天线扩产建设项目

受国际贸易环境变化、宏观经济环境不景气等因素影响，消费电子市场需求疲软。据 IDC 统计，2022 年全球智能手机出货量 12.1 亿台，同比下降 11.3%，为 2013 年以来的最低年度出货量；2022 年全球可穿戴设备出货量达 4.921 亿部，同比下降 7.7%，全球可穿戴设备市场首次出现萎缩；据 Canalys 报告显示，2022 年全球笔记本电脑出货量为 2.24 亿台，同比下滑 19%。据 Counterpoint Research 数据显示，2023 年第一季度全球智能手机市场出货量年同比下降 14%；据 IDC 统计，2023 年第一季度全球平板电脑出货量同比下降 19.1%至 3,070 万台。

同时，受公共卫生事件冲击等因素影响，该项目的土建工程建设、设备采购安装及调试等工作进度不及预期。公司通过改善现有的生产设备，提升了生产效率，现有产能暂时满足客户需求。基于谨慎性原则，公司主动放缓投资进度。

(2) 车载集成智能天线升级扩产项目

受中美贸易摩擦、公共卫生事件及行业形势变化等多因素的影响，部分客户订单延后。基于谨慎性原则，公司主动放缓投资进度。

(3) 5G 散热组件建设项目

经公司 2021 年 12 月 29 日召开的 2021 年第五次临时股东大会及公司 2022 年 4 月 18 日召开的 2021 年度股东大会审议通过，公司对 5G 散热组件建设项目的实施主体、实施方式及实施地点等进行了变更，进一步细化了项目的具体实施方案。由于上述变更，该项目需要重新进行环评、场地装修等前置工作，项目需要更长的建设期。

项目所需的部分设备为定制化设备，受公共卫生事件冲击等因素影响，设备到货时间延后；此外该项目生产的 5G 终端及基站散热组件系列产品，受消费电子市场需求疲软、5G 基站建设进度放缓等因素影响，公司现有的产能可暂时满足客户需求。基于谨慎性原则，公司主动放缓投资进度。

三、项目进行延期

2023 年 6 月 15 日公司召开的第五届董事会第七次临时会议和第五届监事会第七次临时会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将 5G 基站及终端天线扩产建设项目、车载集成智能天线升级扩产项目及 5G 散热组件建设项目的达到预定可使用状态的时间延期至 2024 年 6 月 30 日。

公司将积极关注募投项目的进展情况，并及时履行信息披露义务。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

四、保荐机构核查程序及意见

（一）核查程序

1、每月取得公司募集资金台账，结合募集资金专户银行对账单，抽查了大额的募集资金使用凭证，了解具体用途方向、项目进展情况、投资进度；

2、查阅会计师出具的募集资金存放与实际使用情况鉴证报告，了解募集资金使用情况；

3、查阅公司的三会文件及公开披露文件，了解硕贝德募投项目延期的情况以及内部审议程序的履行情况；

4、查阅了相关行业研报，了解行业发展情况；

5、访谈公司管理层，了解募投项目实施的最新进展情况、实施进度不及预期的原因、募投项目目前的可行性以及未来规划情况。

（二）核查意见

经核查，保荐机构认为：

截至本问询函回复日，公司累计投入募集资金总额 38,878.81 万元，累计投入进度

57.60%。其中，5G 基站及终端天线扩产建设项目的厂房已完成竣工验收且新建的部分生产线已可投入生产；车载集成智能天线升级扩产项目正在建设厂房；5G 散热组件建设项目在建设厂房的同时，陆续采购生产与检测设备组建生产线。

受国际贸易环境变化、宏观经济环境不景气等因素影响，消费电子市场需求疲软，公司通过改善现有的生产设备，提升了生产效率，现有产能能暂时满足客户需求，公司主动放缓对 5G 基站及终端天线扩产建设项目的投资进度；受中美贸易摩擦、公共卫生事件及行业形势变化等多因素的影响，部分客户订单延后，公司主动放缓对车载集成智能天线升级扩产项目的投资进度；受消费电子市场需求疲软、5G 基站建设进度放缓等因素影响，公司现有的产能可暂时满足客户需求，公司主动放缓对 5G 散热组件建设项目的投资进度。

基于上述因素考虑，公司审慎决定将募投项目继续延期，符合公司实际经营需要和长远发展规划，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。2023 年 6 月 15 日公司召开的第五届董事会第七次临时会议和第五届监事会第七次临时会议审议同意公司将 5G 基站及终端天线扩产建设项目、车载集成智能天线升级扩产项目及 5G 散热组件建设项目的达到预定可使用状态的时间延期至 2024 年 6 月 30 日。

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于对惠州硕贝德无线科技股份有限公司年报问询函的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：

刘 坚

印 鹏

中信证券股份有限公司

年 月 日