

中信建投证券股份有限公司
关于西安炬光科技股份有限公司
2024 年度担保额度预计的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐人”）作为西安炬光科技股份有限公司（以下简称“炬光科技”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，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》《科创板上市公司持续监管办法（试行）》等有关规定，对炬光科技2024年度对外担保预计额度情况进行了核查，具体情况如下：

一、担保情况概述

为满足公司全资子公司炬光（海宁）光电有限公司及炬光（东莞）微光学有限公司日常经营和业务发展资金需要，保证其业务顺利开展，公司拟根据子公司实际资金需求，在确保规范运作和风险可控的前提下，为其提供不超过人民币10,000万元（含等值外币）的担保，具体担保金额、担保期限、担保费率等内容，由公司及其全资子公司与贷款金融机构在以上额度内共同协商确定，相关担保事项以正式签署的担保文件为准。

（二）履行的内部程序

公司于2024年3月4日召开第三届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司2024年度担保额度预计的议案》，担保额度自股东大会审议通过之日起12个月内有效。董事会提请股东大会授权公司管理层在有关法律、法规及规范性文件范围内，全权办理相关担保事宜，包括但不限于：签署及变更、终止相关合同，或办理与本担保事项相关的一切其他手续。本事项尚需提交公司股东大会审议。

二、被担保人的基本情况

（一）炬光（海宁）光电有限公司

- 1、名称：炬光（海宁）光电有限公司
- 2、成立日期：2020年04月26日
- 3、注册地点：浙江省嘉兴市海宁市海宁经济开发区漕河泾路17号05幢
- 4、法定代表人：戴晔
- 5、注册资本：100万元

6、经营范围：光电子器件制造，电子元器件制造，光学仪器制造电子专用设备制造，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：货物进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）。

7、股权结构：西安炬光科技股份有限公司持有100%股权

8、与上市公司的关系：上市公司全资子公司

9、海宁炬光最近一年又一期的主要财务数据

单位：人民币元

项 目	2022年12月31日	2023年9月30日
资产总额	56,239,310.87	96,914,277.47
负债总额	20,588,927.07	72,796,934.42
资产净额	35,650,383.80	24,117,343.05
项 目	2022年度	2023年1-9月
营业收入	9,468,230.07	22,711,050.90
净利润	-15,849,675.57	-11,533,040.75
扣除非经常性损益后的净利润	-15,942,447.80	-11,519,628.17

备注：1、上述2022年度主要财务指标数据经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该会计师事务所具有证券、期货业务资格。

2、上述2023年1-9月的主要财务指标未经审计。

10、影响被担保人偿债能力的重大或有事项：无。

11、失信被执行人情况：不属于失信被执行人。

（二）炬光（东莞）微光学有限公司

1、名称：炬光（东莞）微光学有限公司

2、成立日期：2018年10月31日

3、注册地点：广东省东莞市东城街道景怡路49号1栋101室

4、法定代表人：黎伟雄

5、注册资本：5,000万元

6、经营范围：光电子器件制造；光电子器件销售；电子元器件制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口；会议及展览服务；物业管理；非居住房地产租赁；停车场服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

7、股权结构：西安炬光科技股份有限公司持有100%股权

8、与上市公司的关系：上市公司全资子公司

9、东莞炬光最近一年又一期的主要财务数据

单位：人民币元

项 目	2022年12月31日	2023年9月30日
资产总额	339,112,882.57	341,430,084.88
负债总额	208,405,739.69	196,312,163.46
资产净额	130,707,142.88	145,117,921.42
项 目	2022年度	2023年1-9月
营业收入	173,781,928.73	151,367,780.84
净利润	37,377,834.84	14,410,778.54
扣除非经常性损益后的净利润	37,091,864.00	13,997,497.20

备注：1、上述2022年度主要财务指标数据经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该会计师事务所具有证券、期货业务资格。

2、上述2023年1-9月的主要财务指标未经审计。

10、影响被担保人偿债能力的重大或有事项：无。

11、失信被执行人情况：不属于失信被执行人。

三、担保协议的主要内容

公司目前尚未签订相关担保协议，上述计划担保总额仅为公司拟提供的担保额度，具体担保金额以实际签署的协议为准，最终实际担保金额不超过本次授予的担保额度。

四、担保的原因及必要性

公司为全资子公司提供担保是为了满足其融资需求，有利于提高公司整体融资效率，同时，增强子公司相关业务的开展能力，促进相关子公司经营业务的稳健发展，符合公司实际经营情况和整体发展需求。本次担保对象为公司全资子公司，担保风险可控。决策和审批程序符合相关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。

五、董事会意见

董事会认为：本次担保事项是在综合考虑被担保全资子公司的业务发展需要而做出的，有利于公司的稳定持续发展，且被担保公司资信状况良好，公司对其日常经营活动风险及决策能够有效控制，担保风险总体可控。本次担保事项符合相关法律、法规及规范性文件及《公司章程》的规定。

综上，全体董事一致同意公司 2024 年度担保额度预计的事项。

六、公司累计对外担保金额及逾期金额

截至本核查意见披露日，公司及控股子公司对外担保总额为 0 元。公司对子公司提供的担保总额为 10,000 万元（含本次预计担保额度），占公司最近一期经审计总资产和净资产的 3.69%和 4.07%。本公司无逾期对外担保。

七、保荐人意见

经核查，保荐人认为：公司 2024 年度对外担保预计额度已经公司第三届董事会第二十八次会议审议通过，履行了必要的内部审批程序，尚需提交公司股东大会审议，符合有关法律、法规的规定。相关决议程序符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的规定。

公司 2024 年度对外担保预计额度是为满足公司及子公司的日常经营和业务发展资金需要，保证其业务顺利开展，有利于公司及子公司的业务发展。同时，上述被担保公司经营状况正常，本次担保行为不会对公司及其子公司的正常运作和业务发展造成不良影响，符合公司和全体股东利益，不存在损害公司和中小股东合法利益的情况。

综上，保荐人对炬光科技 2024 年度对外担保额度预计事项无异议。

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于西安炬光科技股份有限公司 2024 年度担保额度预计的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：



张铁



黄亚颖

