

**中信建投证券股份有限公司**  
**关于佛山纬达光电材料股份有限公司**  
**变更募集资金用途的专项核查意见**

中信建投证券股份有限公司（以下简称：“中信建投证券”、“保荐机构”）作为佛山纬达光电材料股份有限公司（以下简称“纬达光电”或“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票保荐机构，根据《证券发行与承销管理办法》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，对纬达光电变更募集资金用途发表专项意见，具体情况如下：

**一、募集资金基本情况和使用情况**

**（一）募集资金基本情况**

2022年12月15日，纬达光电发行普通股38,414,051股，发行方式为公开发行，发行价格为8.52元/股，募集资金总额为327,287,714.52元，实际募集资金净额为315,329,822.43元，到账时间为2022年12月20日。

**（二）募集资金使用情况和存储情况**

截至2024年9月30日，公司上述发行股份募集资金的使用情况具体如下：

单位：元

序号	募集资金用途	实施主体	募集资金计划投资总额（调整后）（1）	累计投入募集资金金额（2）	投入进度（%）（3）=（2）/（1）
1	偏光片三期项目	纬达光电	315,329,822.43	121,013,795.62	38.38%
合计	-	-	<b>315,329,822.43</b>	<b>121,013,795.62</b>	<b>38.38%</b>

2024年8月15日，公司召开第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议分别审议通过了《关于公司募投项目延期的议案》，在充分考虑募集资金实际使用情况、募投项目实施现状的情况下，审慎决定将募投项目完工时间延期至2025年12月31日。具体内容详见公司于2024年8月16日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《关于公司募投项目延期的公告》（公告编号：2024-063）。

截至 2024 年 9 月 30 日，公司募集资金的存储情况如下：

单位：元

账户名称	银行名称	账号	金额
佛山纬达光电材料股份有限公司	招商银行股份有限公司 佛山三水支行	757900498310138	18,411,712.38
佛山纬达光电材料股份有限公司	广发银行股份有限公司 佛山南海狮山支行	9550880053831000770	166,485,812.19
合计	-	-	<b>184,897,524.57</b>

注：2024 年 9 月 30 日余额中不包含尚未到期的定期存款 2,000.00 万元。

## 二、变更募集资金用途的具体情况

### （一）变更募集资金用途的概况

单位：元

序号	募集资金用途投资项目名称	变更前拟投资金额	变更后拟投资金额	募集资金用途变更的主要原因
1	纬达光电偏光片三期建设项目	315,329,822.43	315,329,822.43	新增产品品类
合计	-	<b>315,329,822.43</b>	<b>315,329,822.43</b>	-

注：在募集资金投入金额、募投项目实施地点、实施主体不发生变化的情况下，公司根据募投项目的实施进度，在保持募投项目原有产品品类染料系偏光片、OLED 偏光片的基础上，新增碘系偏光片、防雾片及其他功能膜产品。

### （二）变更募集资金用途的原因

随着新能源汽车进一步向智能化、电动化、多屏化方向发展，今年以来车载显示配套产品的市场需求呈现良好的增长趋势。公司充分发挥染料系高耐久产品技术优势，持续开发、丰富车载 VA/VR、碘系 TSY、IPS 等偏光片系列，推动产品升级迭代，2024 年 1-9 月，公司染料系偏光片出货量实现同比增长。随着碘系偏光片新型号产品的技术迭代更新，预计未来碘系偏光片产品市场需求有望进一步提升。同时，2024 年以来，随着欧美地区冰柜等下游市场需求回暖，公司防雾片出货量亦呈现良好的增长势头。

当前，募投项目部分设备已陆续到位，公司积极推进设备安装、调试等工作，部分产线处于量产爬坡阶段。公司结合进口设备产线交付及调试时间、OLED 偏光片的产出规划较原计划时间延后及碘系偏光片、防雾片等产品市场需求的实际情况，为进一步提升产线稼动率，拟调整募投项目产品品类，在保持原产品品类

染料系偏光片、OLED 偏光片的基础上，新增碘系偏光片、防雾片及其他功能膜产品，增加生产不同类别的产品来提高产能利用率，尽快满足下游客户需求，提升公司的市场竞争力。

### **（三）变更后的募集资金用途具体情况**

公司在保证募投项目投资总额、实施地点、实施主体等不发生变化的情况下，为更加有效地使用募集资金，提高公司的核心竞争力，公司对募投项目“偏光片三期建设项目”产品品类进行调整，新增碘系偏光片、防雾片及其他产品的产能，同时减少染料系偏光片和 OLED 偏光片的产能。

募投项目产品品类后续将会结合公司实际生产状况、客户储备及未来市场需求和发展定位等综合考虑进行动态调整，并不代表公司对未来业绩的预测和承诺。

### **（四）变更后的募集资金用途可行性分析**

本次募投项目产品品类新增的碘系偏光片、防雾片及其他功能膜产品所涉及的生产工艺属于公司现有成熟技术和工艺应用领域的延伸，与公司现有主营业务具有协同性，不存在主营业务和应用领域变更的情形。现有募投项目产线可满足新增产品品类的生产需求，不需要另作设备变更。不同产品间的产能分配主要系结合现有生产状况、客户储备及未来市场需求和发展定位等综合考虑而定，后续随着募投项目的推进，将及时进行动态调整。

本次产品品类调整不仅能提高募投项目的产能利用率，而且在合理利用生产资源的情况下，公司根据市场需求变化，充分利用现有工艺技术及销售渠道，持续进行产能规划、产品研发及市场开拓，有利于提高生产交付能力，可为公司创造新的收入增长点，提升市场竞争力和抗风险能力。

综上，本次募投项目新增产品品类与公司现有业务保持高度协同，能实现与原有产品的市场、品牌、服务、生产条件等资源共享，具备可行性，符合公司持续健康发展的需要。

## **三、履行的决策程序**

2024年11月22日，公司召开第三届董事会第二次独立董事专门会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，全体独立董事一致同意将该议案提交公司董事会审议。

2024年11月22日，公司召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，上述议案尚需提交公司2024年第二次临时股东大会审议。

本次变更募集资金用途不存在需经有关部门批准的情况。

#### **四、本次变更对公司的影响**

##### **（一）具体情况**

本次变更募集资金用途，是公司根据募投项目实施的实际情况和产品市场需求状况所做出的审慎决定，调整后的产品品类依然围绕公司主业，未改变募投项目的实施主体、实施地点及投资总额，不存在损害股东尤其是中小股东利益的情形。本次公司对募投项目产品品类的调整，充分考虑了宏观经济形势及市场环境变化等外部客观因素，有利于提升产线设备的稼动率，更好地应对下游市场需求波动，为公司和股东创造更大效益。

募投项目继续实施期间，公司将持续关注下游客户新产品需求变化，密切关注行业发展动态，严格遵守《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律、法规和规范性文件规定，科学合理决策，加强募集资金使用的内部和外部监督，确保募集资金使用的合法有效，实现公司与投资者利益最大化。

本次变更募集资金用途不涉及构成关联交易的情形。

##### **（二）是否损害上市公司利益**

本次变更募集资金用途不存在向控股股东、实际控制人购买资产情况，不存在损害公司和全体股东利益的情况。

#### **五、核查意见**

经核查，保荐机构认为：公司本次变更募集资金用途事项已经公司独立董事专门会议审议通过并提交公司董事会、监事会审议，公司董事会、监事会已分别

审议通过，尚需公司股东大会审议批准，符合《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》等相关法律法规的要求。公司本次变更募集资金用途是公司根据募投项目实际进展情况及下游市场的需求情况而作出的调整，可提高募集资金使用效率，有利于保证募投项目的顺利实施，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，符合公司长期发展规划，符合公司及全体股东的利益。

综上，保荐机构对于公司本次变更募集资金用途事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于佛山纬达光电材料股份有限公司变更募集资金用途的专项核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签名: 张亮  
张亮

龙标东  
龙标东

