

开源证券股份有限公司
关于上海纬而视科技股份有限公司
2023年度募集资金存放和使用情况的专项核查报告

开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”或“主办券商”）作为上海纬而视科技股份有限公司（以下简称“纬而视”或“公司”）的主办券商，根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）—募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对纬而视2023年度募集资金存放与使用情况进行核查，核查意见如下：

一、募集资金基本情况

公司2023年募集资金存放与使用共涉及一次股票发行，即2022年第一次股票发行，情况如下：

经公司2022年6月8日召开的2022年第一次临时股东大会批准，公司发行股票3,174,603股，发行价格6.30元/股，募集资金总额为19,999,998.90元。

2022年7月19日，公司收到全国中小企业股份转让系统出具的《关于对上海纬而视科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函[2022]1610号），该募集资金已于2022年11月3日全部到账，缴存银行为上海银行股份有限公司浦东科技支行，账号为03004824449，并经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中喜验资2022Y00127号验资报告审验。2022年12月1日，公司披露《股票定向发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让的公告》（公告编号：2022-066），该次定向发行新增股份于2022年12月21日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

二、募集资金的存放与管理情况

（一）募集资金管理情况

公司2022年第一次股票定向发行共募集资金19,999,998.90元，全部存放于上海银行股份有限公司浦东科技支行，账号为03004824449。

公司募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行募集资金的情形，也不存在提前使用股票发行募集资金的情形。

（二）募集专项账户专户管理说明

公司2022年第一次股票定向发行共募集资金19,999,998.90元，全部存放于上海银行股份有限公司浦东科技支行，账号为03004824449。

2023年4月17日，上述募集资金专项账户已完成注销，公司已于2023年4月19日在全国中小企业股份转让系统发布《关于募集资金使用完毕并注销募集资金账户的报告》（公告编号：2023-002）披露账户注销的具体情况。

三、本年度募集资金的实际使用情况

本报告期存在变更募集资金用途的情形，不存在使用募集资金置换预先投入自筹资金的情形，不存在使用闲置募集资金进行现金管理的情形，不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情形。2023 年公司存在募集资金余额注销转出的情形：截至募集资金专用账户注销日，公司募集资金专项账户余额为 663.89 元，已转入公司账户。

截至募集资金专用账户注销日，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	19,999,998.90
二、累计使用募集资金总额	20,004,174.42
其中：2022 年度使用募集资金金额	17,356,532.22
其中：本年度使用募集资金金额（不包括转入子公司账户金额）	2,647,642.20
1.项目建设（不包括转入子公司增资款的结余金额使用情况）	93,216.00
其中：本年度母公司纬而视项目建设	93,216.00
子公司增资款结余-项目建设（不含利息）	0.00
2.补充流动资金	2,554,426.20
其中：本年度母公司纬而视补充流动资金	2,554,426.20
3.偿还银行贷款(补充确认)	0.00

三、利息收入总额（截止募集资金专户注销日）	4,841.31
减：对账单手续费	3.00
减：募集资金余额注销转出	663.89
四、剩余募集资金（截止募集资金专户注销日）	0.00

根据 2022 年第一次股票定向发行说明书（修订稿），本次发行募集资金的项目建设用途以设立全资子公司的形式进行，主要内容为精密光学器件项目。因此，公司有 8,000,000.00 元的项目建设款以对子公司江苏纬而视光学有限公司的增资款形式实现，上述增资款 8,000,000.00 元于 2022 年度注资入江苏纬而视光学有限公司名下的交通银行一般账户（账号：329899991013000190036），并于 2022 年度使用 2,624,322.50 元（包含结息），本年度使用结余的 5,376,331.10 元（包含结息）。

截至 2023 年 12 月 31 日，子公司江苏纬而视光学有限公司增资款使用及结余情况如下：

人民币：元

项目	金额
增资款总额	8,000,000.00
减：累计使用增资款金额	8,000,653.60
其中：本年度子公司江苏纬而视光学有限公司项目建设 （2022 年度子公司增资款结余金额）	5,376,331.10
加：利息收入总额	653.60
增资款余额	0.00

四、变更募集资金使用用途的资金使用情况

公司 2022 年度第一次股票定向发行中存在未经审议而变更使用募集资金的情况，并在 2023 年 4 月对其进行补充确认，具体情况如下：

根据公司 2022 年第一次股票定向发行说明书（修订稿），本次募集资金的用途如下：

人民币：元

募集资金用途	拟投入金额
--------	-------

补充流动资金	7,999,998.90
项目建设	12,000,000.00
合计	19,999,998.90

2022年第一次股票定向发行募集资金总额为19,999,998.90元，截至2023年12月31日，募集资金已使用完毕，全部用于补充流动资金、项目建设、偿还银行贷款。偿还银行贷款不符合《上海纬而视科技股份有限公司2022年第一次股票定向发行说明书（修订稿）》中所预计的募集资金用途。

公司曾在2022年度存在未经审议变更募集资金用途的情况，将500万元用于偿还银行贷款。公司已于2023年4月27日召开第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于补充确认变更募集资金使用用途的议案》，补充确认变更后募集资金用途如下：

人民币：元

募集资金用途（变更后）	拟投入金额
项目建设	10,000,000.00
补充流动资金	4,999,998.90
偿还银行贷款	5,000,000.00
合计	19,999,998.90

补充确认了500万元用于偿还银行贷款，偿还银行贷款资金先转入公司工行基本户（账号：1001239109006875912）后进行银行贷款偿还。截至本核查报告出具之日，上述补充确认变更用途的募集资金已全部完成使用，未新增募集资金用途变更的情形。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

主办券商核查了公司募集资金专户流水、查阅了2023年度审计报告等资料，经核查，公司定向发行股票募集资金均用于变更后的募集资金使用用途，即补充流动资金、项目建设。在本年度募集资金使用过程中，公司存在在子公司银行一般账户中使用以增资款形式转入的募集资金、子公司未对增资款建立专户管理的情形，经主办券商穿透核查相关子公司银行账户后，相关使用用途符合变更后的募集资金用途。同时，公司在2023年4月进行补充确认募集资金用途后，严格遵守《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行

业务指南》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第3号——募集资金管理》等的有关规定及公司《募集资金管理制度》的相关规定。报告期内，公司募集资金使用及披露中不存在其他问题。

六、主办券商的结论性意见

经核查，主办券商认为，2023年度，公司存在在子公司银行账户中使用募集资金、子公司未对增资款建立专户管理的情形，经穿透核查，公司募集资金实际使用符合变更后的使用用途。除上述事项外，公司募集资金存放与实际使用均符合《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等有关法律、法规和规范性文件，不存在违规存放与使用募集资金的情况，不存在损害公众公司及其股东利益的情形。

（本页无正文，为《开源证券股份有限公司关于上海纬而视科技股份有限公司
2023年度募集资金存放和使用情况的专项核查报告》之签章页）

开源证券股份有限公司

2024 年 4 月 30 日