

中信建投证券股份有限公司
关于厦门光莆电子股份有限公司
部分募集资金投资项目延期的核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”或“保荐人”）作为厦门光莆电子股份有限公司（以下简称“光莆股份”或“公司”）2020年非公开发行股票的保荐人，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规和规范性文件的要求，对光莆股份部分募集资金投资项目延期的事项进行了审慎核查，核查的具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门光莆电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕998号）核准，公司本次非公开发行不超过71,363,368股新股。根据发行结果，公司本次实际向发行对象发行人民币普通股（A股）69,507,997股，每股发行认购价格为人民币14.83元，共计募集人民币1,030,803,595.51元。扣除与发行有关费用人民币13,140,135.80元，公司实际募集资金净额为人民币1,017,663,459.71元。该募集资金已于2020年9月29日全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具了大华验字[2020]000599号《验资报告》。募集资金到账后，已全部存放于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内，公司与保荐人、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

2024年7月5日，公司召开第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募集资金投资项目的议案》，同意公司将“高光功率紫外固态光源产品建设项目”和“LED照明产品智能化生产建设项目”尚未使用的募集资金及累计收益用于实施公司新增的募投项目“光电传感器器件集成封测研发及产业化项目”和“海外智能制造产业基地扩建项目”的建设。

公司变更部分募集资金投资项目后，具体投资计划如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	拟使用募集资金
1	LED 照明产品智能化生产建设项目	7,246.12
2	高光功率紫外固态光源产品建设项目	40.01
3	SMT 智能化生产线建设项目	13,122.53
4	补充流动资金	30,000.00
5	光电传感器件集成封测研发及产业化项目	10,557.69
6	海外智能制造产业基地扩建项目	40,800.00
	合计	101,766.35

二、部分募投项目实施进度情况

公司募投项目“SMT 智能化生产线建设项目”已在前期经过了充分的可行性论证，因受公共卫生事件、宏观经济和国际贸易形势及具体项目投入进度影响，项目投资建设进度有所放缓。公司于 2022 年 8 月 25 日召开的第四届董事会第七次会议、第四届监事会第七次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目变更实施主体及延期的议案》，同意公司在项目实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，延长“SMT 智能化生产线建设项目”的实施期限，将该项目达到预定可使用状态日期延期至 2024 年 12 月 31 日。具体内容详见公司于 2022 年 8 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募集资金投资项目变更实施主体及延期的公告》（编号：2022-048）。

截至2024年11月30日，公司部分募投项目资金使用计划及实际使用情况如下：

单位：人民币万元

募集资金投资项目名称	募集资金承诺投资总额	累计投资金额 (未经审计)	投资进度
SMT 智能化生产线建设项目	13,122.53	1,713.21	13.06%

三、部分募投项目延期的情况和原因

（一）部分募投项目历史延期情况

（一）本次部分募投项目延期的情况

公司基于审慎性原则，结合当前募投项目实际建设情况和投资进度，在募投项目实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，拟对“SMT 智能化生产线建设项目”达到预定可使用状态日期进行调整，具体如

下：

募集资金投资项目名称	调整前 达到预定可使用状态日期	调整后 达到预定可使用状态日期
SMT 智能化生产线建设项目	2024 年 12 月 31 日	2026 年 12 月 31 日

（二）本次部分募投项目延期的原因

自募集资金到位以来，公司董事会和管理层积极推进项目实施的相关工作，并结合实际需要，审慎规划募集资金的使用。近两年，因宏观经济增速放缓，消费电子市场疲软，公司为了提高投资效益，控制产线产能投资进度以与市场订单需求相匹配，避免产能过早投入形成浪费。公司已投建 SMT 生产线 16 条，基本满足现有业务自用配套需求。公司基于对国内外市场形势的研判以及公司产能规划分析，为避免产能闲置，提高募集资金使用效率，更好的保护公司及投资者的利益，经过审慎研究，公司拟延长“SMT 智能化生产线建设项目”投资期限并拟将项目达到预定可使用状态日期延期至 2026 年 12 月 31 日。后续公司将结合国内外形势变化、市场需求情况、公司实际情况及发展规划推进上述募投项目建设进度。

四、部分募投项目重新论证情况

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》第 6.3.4 条规定，募集资金投资项目出现超过最近一次募集资金投资计划的完成期限且募集资金投入金额未达到相关计划金额 50%情形的，上市公司应当对募投项目的可行性、预计收益等重新进行论证，决定是否继续实施该项目。公司根据目前募投项目实际情况，对“SMT 智能化生产线建设项目”进行了重新论证。具体如下：

（一）项目建设的必要性

1、适应市场和技术发展需求，增强一站式服务能力

随着电子产品向小型化、微型化发展，对电子元件的贴装精度要求越来越高。市场需求的多样化和产品更新换代的加速，要求 SMT 生产线具备更强的柔性化生产能力。一方面，设备能够快速切换不同型号、不同规格的产品生产；另一方面，可实现对多种类型元件和不同尺寸基板的兼容，以满足个性化定制生产的需求。目前，FPC 厂商为客户提供 SMT 服务已经逐渐成为产业发展趋势，FPC 厂商的 SMT 生产能力已成为客户选择 FPC 供应商的一个重要因素。拥有先进的

SMT 生产线是企业提升竞争力的重要手段。因此，扩大 SMT 业务的产能，将极大地提高公司为客户提供一站式服务的能力，加深与客户之间的业务合作关系。

2、强化产品品质可控性，增强公司综合竞争力

SMT 是电子元器件到模组的重要工序，处于承上启下的关键环节，对于应用产品质量有直接影响。由于大型 LED 照明产品品牌商对产品品质稳定性要求较高、需求量较大，能够持续稳定地提供一致性能的产品成为客户选择 LED 照明产品供应商的重要考核因素之一，客户也倾向于选择技术实力雄厚、产品品质有保证的 LED 照明厂商作为其供应商。目前公司 LED 照明产品所涉及 SMT 工序完全自主独立加工，不仅能降低生产成本、提高生产效率，还能确保产品质量稳定可靠，更好地满足客户的需求。

3、加强产业链布局，增加新的利润增长点

智能传感器作为第三代传感器，是数字经济重要“底座”之一，也是国家或地区智慧化建设、数字化转型的重要标志之一。随着新技术、新产品、新场景不断涌现，智能传感器正朝着微型化、数字化、多功能化、系统化和网络化等方向发展。SMT 作为智能传感器模组生产制造中的重要一环，其不断发展和创新的 SMT 贴片技术将为智能传感器带来更大的发展机遇，并推动整个电子产业的进步。未来，智能传感器制造企业与 SMT 企业之间的合作将更加紧密，形成产业链协同创新的局面，以满足日益增长的高性能电子产品的制造需求。为了充分发挥技术协同效应、客户协同效应和产业链效应，加强产业链布局，从而不断强化公司传感器及应用领域的核心竞争力，增加新的利润增长点，公司仍需继续投建 SMT 生产线，以适应市场对产能、性能及种类的需求。

（二）项目建设的可行性

1、SMT 应用广泛，市场前景广阔

随着科技的不断进步和消费者需求的日益多样化，电子产品的市场需求呈现持续增长的趋势。无论是消费电子产品(如智能手机、平板电脑、智能穿戴设备)，还是工业电子、汽车电子、医疗电子等领域，都对电子产品的制造有着大量的需求。SMT 作为电子组装的关键技术，能够为这些电子产品的生产提供高质量、高效率的组装服务。据 QYResearch 的调研数据，预计到 2030 年，全球 SMT 市场规模将达到 93.30 亿美元，年复合增长率达到 4.60%。这一增长主要得益于全

球电子制造业的快速发展，尤其是物联网、智能制造、5G 通信等新兴领域的崛起，这些领域的发展推动了电子产品的快速更新换代，进而增加了对 SMT 的需求。SMT 的未来前景十分广阔，将为本项目的继续实施提供市场基础。

2、丰富的经验和优质的客户，为项目的继续实施提供充足的保障

公司已建设了 16 条 SMT 生产线，在生产制造、品质管理及产品工艺技术方面积累了较为深厚的技术经验；在人才方面，公司组建了一支拥有丰富的 SMT 生产管理经验的专业技术团队，涵盖工程、生产、品质、计划、设备技术、工程师等关键岗位，团队人员在积累了丰富的 SMT 生产管理经验的业务熟练度高，执行力强；在客户方面，公司使用自有 SMT 产线生产的传感器模组产品已通过海外大客户的验证。综上，公司继续实施“SMT 智能化生产线建设项目”在技术、团队和客户等方面有充足的保障，具备可行性。

（三）项目的预计收益

本次部分募投项目延期对项目的预计收益未产生重大影响。

（四）重新论证结论

经重新论证，公司认为“SMT 智能化生产线建设项目”未来依然具备投资的必要性和可行性，公司决定拟延长“SMT 智能化生产线建设项目”投资期限，后续将结合国内外形势变化、市场需求情况、公司实际情况及发展规划及时推进上述募投项目建设进度。

五、本次部分募投项目延期对公司的影响

本次部分募投项目延期是公司根据当前国际形势、市场需求情况、公司产能情况以及公司战略考量做出的审慎决定，是为了更好地提高募投项目建设质量和合理有效地配置资源，符合公司长期发展规划。本次延期仅涉及项目进度的变化，不涉及项目实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模的变更，不会对公司的生产经营产生重大不利影响，不存在改变或变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金管理的相关规定。

六、履行的审议程序及专项意见说明

（一）董事会审议情况

公司于 2025 年 1 月 6 日召开第五届董事会第五次会议，审议通过《关于部

分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司结合当前募投项目实际建设情况和投资进度，在募投项目实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，将“SMT 智能化生产线建设项目”达到预定可使用状态日期延期至 2026 年 12 月 31 日。

（二）监事会审议情况

公司于 2025 年 1 月 6 日召开第五届监事会第五次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，监事会认为：公司本次对部分募集资金投资项目延期的事项，是公司根据当前国际形势、市场需求情况、公司产能情况以及公司战略考量做出的审慎决定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不会对公司的生产经营产生重大不利影响。该事项履行了必要的审批程序，符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》以及公司《募集资金使用管理办法》等相关规定。监事会同意本次部分募集资金投资项目延期的事项。

七、保荐人核查意见

经核查，本保荐人认为：

公司本次部分募集资金投资项目延期事项已经公司董事会、监事会审议通过，履行了必要的审批程序。本次部分募集资金投资项目延期事项是公司基于募投项目实际开展需要作出的调整，不存在改变或变相改变募集资金投向的情形，不存在损害公司和股东利益的情形，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关规定。

综上，保荐人对公司本次部分募集资金投资项目延期的事项无异议。保荐人将继续督促公司严格按照相关法规及公司内部制度的有关要求对募集资金进行存放和使用，督促公司履行相关决策程序和信息披露程序，确保募集资金的使用、决策程序及信息披露合法合规，以保障公司全体股东利益。

（以下无正文）

