

兴业证券股份有限公司

关于福建福日电子股份有限公司

使用部分暂时闲置募集资金临时补充流动资金的核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《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》等法律法规及规范性文件的规定，作为福建福日电子股份有限公司（以下简称“福日电子”或“公司”）非公开发行业股票的保荐机构，兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”或“保荐机构”）对福日电子使用部分暂时闲置募集资金临时补充流动资金的事项进行了核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准福建福日电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕1168号）核准，公司实际非公开发行人民币普通股（A股）136,540,962股，每股面值1元，发行价格为7.69元/股。本次非公开发行募集资金总额为人民币1,049,999,997.78元，扣除与发行有关费用19,775,047.68元（不含税），募集资金净额为人民币1,030,224,950.10元，其中：增加实收资本（股本）人民币136,540,962.00元；增加资本公积人民币893,683,988.10元。2021年12月1日，保荐人兴业证券股份有限公司将募集资金总额扣减承销费（含税）及保荐费（含税）后的余额1,032,244,997.82元汇入公司募集资金专用账户。上述资金已于2021年12月1日全部到位，华兴会计师事务所（特殊普通合伙）已就募集资金到账事项进行了审验并出具了《验资报告》（华兴验字[2021]21000370382号）。

公司和保荐机构兴业证券于2021年12月10日、13日分别与交通银行股份有限公司福建省分行、中信银行股份有限公司福州分行、兴业银行股份有限公司福州分行、华夏银行股份有限公司福州分行签订了《非公开发行股票募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务；为了便于公司募投项目的实施，公司与募投项目实施主体深圳市中诺通讯有限公司、广东以诺通讯有限公司、

兴业证券、东莞银行股份有限公司大朗支行、中国光大银行股份有限公司深圳上梅林支行签订了《非公开发行股票募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。2025年1月10日，公司就“广东以诺智能制造及高端工艺技术改造项目”“新一代智能终端研发项目”与华夏银行股份有限公司福州分行、兴业证券签订了三方监管协议之补充协议；就“广东以诺智能制造及高端工艺技术改造项目”与以诺通讯、东莞银行股份有限公司大朗支行、兴业证券签订了四方监管协议之补充协议，公司、兴业证券、中国光大银行股份有限公司深圳上梅林支行就“新一代智能终端研发项目”与中诺通讯、北京讯通安添通讯科技有限公司、西安中诺通讯有限公司分别签订了募集资金专户存储四方监管协议，明确了各方的权利和义务。上述监管协议与上海证券交易所三方、四方监管协议范本不存在重大差异，公司对募集资金的使用严格遵照制度及协议的约定执行。

二、前次使用部分暂时闲置募集资金临时补充流动资金的情况

公司于2024年5月15日召开第八届董事会2024年第四次临时会议及第八届监事会2024年第一次临时会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，保荐机构兴业证券对该事项出具了明确的核查意见。为提高募集资金使用效率，降低运营成本，维护公司和股东的利益，在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，本着全体股东利益最大化原则，同意公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金，总额不超过人民币3亿元，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。公司实际使用闲置募集资金暂时补流的金额为人民币2.9亿元，截至2025年5月6日，公司已将前次临时补充流动资金的募集资金人民币2.9亿元全额归还至募集资金专用账户。

三、募集资金投资项目情况

（一）募投项目实施情况

截至2025年5月8日，公司本次非公开发行项目已累计投入募集资金和项目进度情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	扣除发行费用后拟投入募集	已累计投入募集资金总额	工程进度 ^{注1}
----	------	--------	--------------	-------------	--------------------

			资金总额		
1	广东以诺通讯有限公司终端智能制造项目	66,891.47	56,300.00	21,565.01	—
2	深圳市中诺通讯有限公司TWS智能制造建设项目 ^{注2}	18,787.25	749.12	749.12	—
3	偿还公司债券	10,000.00	10,000.00	10,000.00	—
4	补充流动资金 ^{注3}	21,500.00	19,522.50	19,525.98	—
5	永久补充流动资金 ^{注4}	—	16,543.37	16,565.49	—
6	广东以诺智能制造及高端工艺技术改造项目	—	15,727.50	563.49	3.58%
7	新一代智能终端研发项目	—	6,504.43	11.04	0.17%
8	尚未明确投资方向 ^{注5}	—	13,252.67	—	—
合计			103,864.60	68,980.13	—

注 1：工程进度计算口径为：正在实施的募投项目使用的募集资金除以该项目拟投入的募集资金总额。

注 2：公司于 2022 年 6 月 1 日召开第七届董事会 2022 年第五次临时会议及第七届监事会 2022 年第三次临时会议，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，保荐机构兴业证券对该事项出具了明确的核查意见。2022 年 6 月 22 日，公司召开 2021 年年度股东大会审议通过了上述议案。因宏观经济、行业及公司内部环境发生变化，公司变更募集资金投资项目“深圳市中诺通讯有限公司 TWS 智能制造建设项目”，将剩余募集资金永久补充流动资金。

注 3：补充流动资金项目已累计投入募集资金总额大于拟投入募集资金总额，主要是因为该专户产生的利息金额用于补充流动资金导致。

注 4：永久补充流动资金项目已累计投入募集资金总额大于拟投入募集资金总额，主要是因为该专户产生的利息金额用于永久补充流动资金导致。

注 5：公司于 2024 年 11 月 18 日分别召开第八届董事会独立董事 2024 年第一次专门会议、第八届董事会 2024 年第九次临时会议及第八届监事会 2024 年第三次临时会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，保荐机构兴业证券对该事项出具了明确的核查意见。2024 年 12 月 4 日，公司召开 2024 年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。基于市场环境、项目可行性已发生重大变化，继续实施原项目难以达到预期目标，为了降低募集资金投资风险、更好地维护公司及全体股东的利益，公司本着控制风险、审慎投资的原则，终止广东以诺通讯有限公司终端智能制造项目，并将部分资金（22,231.93 万元）变更用于投资建设“广东以诺智能制造及高端工艺技术改造项目”及“新一代智能终端研发项目”，其余募集资金 13,252.67 万元（含孳息）将暂时存放于募集资金专户，公司将尽快科学、审慎地选择新的投资项目。

（二）募集资金账户余额情况

截至 2025 年 5 月 8 日，公司累计已使用募集资金 68,980.13 万元，募集资金余额为 34,938.94 万元（包括银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。根据募集资金投资项目的实际建设进度，募投项目投资建设需要一定周期，现阶段募集资金在短期内会出现部分闲置的情况。

四、本次使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的计划

为提高募集资金使用效率，降低运营成本，维护公司和股东的利益，在保证募集资金投资项目资金需求的前提下，本着全体股东利益最大化原则，公司拟使用部分闲置募集资金临时补充流动资金，总额不超过人民币 2.9 亿元，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。如因募集资金投资项目需要，募集资金的使用进度加快，或募集资金投资项目实施进度超过目前的预计进度，公司将随时把该部分资金及时归还至募集资金专户。

本次使用部分暂时闲置募集资金补充流动资金不会变相改变募集资金用途，不会影响募集资金投资计划的正常进行，不会通过直接或间接安排将上述募集资金用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。

五、公司履行的决策程序

本次使用部分暂时闲置募集资金临时补充流动资金事项已经第八届董事会 2025 年第五次临时会议、第八届监事会 2025 年第一次临时会议审议通过。

六、保荐机构核查意见

经核查，本保荐机构认为：

公司使用部分暂时闲置募集资金临时补充流动资金事项已经第八届董事会 2025 年第五次临时会议、第八届监事会 2025 年第一次临时会议审议通过。该事项的审议程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定。公司使用部分暂时闲置募集资金临时补充流动资金不会变相改变募集资金用途，不会影响募集资金投资计划的正常进行，不会通过直接或间接安排将上述募集资金用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。

因此，本保荐机构对福日电子使用部分暂时闲置募集资金临时补充流动资金的事项无异议。

(以下无正文)

(本页无正文，为《兴业证券股份有限公司关于福建福日电子股份有限公司使用部分暂时闲置募集资金临时补充流动资金的核查意见》之签章页)

保荐代表人： 吕泉鑫

吕泉鑫

陈霖

陈霖



兴业证券股份有限公司

2025年5月9日