

国信证券股份有限公司

关于内蒙古欧晶科技股份有限公司

部分募集资金投资项目重新论证并延期的核查意见

国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”或“保荐人”）作为内蒙古欧晶科技股份有限公司（以下简称“欧晶科技”或“公司”）2023 年向不特定对象发行可转换公司债券的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等有关规定，对欧晶科技部分募集资金投资项目重新论证并延期事项进行了核查，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《关于同意内蒙古欧晶科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕2508 号）同意注册，公司向不特定对象发行可转换公司债券 4,700,000.00 张，每张面值人民币 100.00 元，发行总额为人民币 470,000,000.00 元，扣除与发行有关费用人民币 7,259,688.67 元，实际募集资金净额为人民币 462,740,311.33 元。以上募集资金已由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 11 月 30 日出具的（天职业字[2023]28118-9 号）《验资报告》予以验证。

公司设立了募集资金专项账户对募集资金的存放和使用进行专户管理。公司（含负责募投项目实施的子公司）与保荐人、募集资金存放银行签订了《募集资金三方监管协议》及《募集资金四方监管协议》。

二、募集资金投资项目情况

截至 2025 年 11 月 30 日，公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目及募集资金使用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额	累计投入募集资金	投资进度
----	------	------------	-------------	----------	------

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额	累计投入募集资金	投资进度
1	宁夏石英坩埚一期项目	7,612.58	7,612.58	4,656.19	61.16%
2	宁夏石英坩埚二期项目	25,288.42	15,247.52	-	0.00%
3	半导体石英坩埚建设项目	-	10,040.90	1,577.58	15.71%
4	补充流动资金项目	13,373.03	13,373.03	13,373.03	100.00%
合计		46,274.03	46,274.03	19,606.80	42.37%

注：1、以上数据未经审计；2、2025年5月20日经公司2025年年度股东大会审议通过，“宁夏石英坩埚一期项目”已经实施完毕，项目已结项。

三、对募投项目重新论证的情况

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》第6.3.9条的规定，公司对“宁夏石英坩埚二期项目”进行了重新论证：

（一）募投项目基本情况

公司于2025年3月19日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第四次会议，2025年3月24日至2025年3月28日以简化程序召开“欧晶转债”2025年第一次债券持有人会议，2025年4月7日召开2025年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途并新增募集资金投资项目的议案》。同意公司将原募投项目“宁夏石英坩埚二期项目”募集资金投资额25,288.42万元中调出募集资金10,040.90万元，用于新增募投项目“半导体石英坩埚建设项目”。具体内容详见2025年3月20日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更部分募集资金用途并新增募集资金投资项目的公告》（公告编号：2025-012）。“宁夏石英坩埚二期项目”调整后投资总额为15,247.52万元，截至目前，“宁夏石英坩埚二期项目”暂未实施。

（二）募集资金的存放情况

截至2025年11月30日，“宁夏石英坩埚二期项目”募集资金存放情况如下：

单位：万元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国光大银行股份有限公司呼和浩特分行	50120188000564533	募集资金专户	39.39

注：1、上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入 791.88 万元及手续费支出 0.01 万元；2、截至 2025 年 11 月 30 日，“宁夏石英坩埚二期项目”募集资金净额余额为 15,247.52 万元，募集资金账户余额为 39.39 万元，募集资金净额余额与募集资金账户余额差额为闲置募集资金购买理财产品 16,000.00 万元尚未到期所致。

（三）项目实施的必要性和可行性

1、国家政策为项目实施提供支持环境

近期，国家针对新能源行业出台了一系列支持政策，促进新能源产业链发展。工信部、国家发改委等六部门召开的光伏产业座谈会，规范光伏产业竞争秩序，明确提出综合治理低价无序竞争，引导企业提升产品品质，推动落后产能有序退出，共同推动行业从规模扩张转向质量提升、从价格战走向技术和服务竞争。2025 年光伏行业的“反内卷”成效已开始显现，自 2025 年 7 月初以来，硅料、硅片等光伏产业链价格已显现企稳回升态势。从长期趋势来看，随着国家政策的持续落地与完善，不仅有助于优化光伏行业的资源配置、改善供需结构，提升行业整体竞争力，还将加速落后产能的淘汰出清，为光伏行业的高质量发展奠定基础。

2、项目实施符合行业趋势

“双碳”目标的提出是为实现可持续发展作出的重大战略决策，国内外“零碳”愿景和可再生能源政策目标不断提高、光伏产业链成本持续下降、全球碳中和提速，在“双碳”大目标引领下，全球能源结构加速转型，以光伏为代表的可再生能源发展已成全球共识。新一轮国家自主贡献目标，明确 2035 年风光总装机力争达 36 亿千瓦。“十五五”能源发展规划，就将其作为核心目标，提出要通过加快“沙戈荒”新能源基地建设、推进海上风电开发、拓展新能源非电利用等路径推进目标落地。同时，在光伏发电综合成本持续下降、AI 算力等新兴市场需求增长等有利因素的推动下，全球光伏新增装机仍将持续增长，光伏行业未来需求明确，发展空间广阔。随着下游拉晶工艺的升级以及大尺寸及 N 型单晶硅片占比的持续提升，对坩埚各项技术参数提出更高要求，推动“高纯度、大尺寸、低成本、长寿命”石英坩埚需求增长。

3、公司具备项目实施的技术条件

公司在高品质、大尺寸、长寿命石英坩埚制造领域具有竞争优势。在多年从事石英坩埚产品的生产过程中，积累了大量的先进生产技术和工艺，拥有一支技术、经验丰富的研发团队，始终保持对行业前沿技术的研究。公司从源头把控产品质量，生产技术成熟，在产品制造设备和模具配置等方面都处于行业较高水平，针对熔制等核心生产环节进行自动化研究开发和技术创新，推动产品升级，并通过引入自动化生产设备，促进生产流程自动化、智能化，提升大尺寸坩埚的生产效率和品质稳定性、一致性。

在此背景下，公司在宁夏新建直拉单晶硅用石英坩埚生产项目，持续提升坩埚纯度及尺寸以适应下游行业的变化趋势，满足未来产业链下游客户的需求，在提升公司产品品质的同时为公司未来发展奠定坚实基础。

综上，政策的积极引导和下游市场的未来发展潜力为本项目建设提供了良好的市场条件，随着新技术的不断涌现和市场规模的扩大，光伏产业有望进一步快速发展。

（四）项目预计收益

“宁夏石英坩埚二期项目”符合国家相关产业政策以及公司整体战略发展方向，随着未来行业周期和市场环境的改善，有利于提高公司中长期发展能力，提升公司的行业竞争力并获得经济效益，符合公司的战略发展规划和股东的利益。

（五）重新论证结论

经重新论证，“宁夏石英坩埚二期项目”符合公司整体战略规划以及发展需要，项目的实施是为了持续提升公司石英坩埚纯度及尺寸以适应下游行业的变化趋势，满足下游客户需求，巩固公司在行业中的地位。从光伏行业长远发展来看，具备投资的必要性和可行性。与此同时，为更好地保护公司及股东利益，公司在专注已有产线的运营打造，提升产线效率的同时，将密切关注行业政策及市场环境变化，对该募集资金投资项目进行适时安排，及时跟进募集资金投资项目的实施进度，协调各项资源配置，有序推进募集资金投资项目后续实施，充分发挥投入资金的效益。

（六）本次募投项目延期的原因及具体情况

公司结合客户需求、市场环境和发展规划审慎评估，对募投项目建设实施动态控制，在满足当前公司生产和研发需求的基础上，合理控制产能扩张和募集资金使用节奏，保障募投项目的建设质量与预期效果，实现资源的合理高效配置，暂时降缓项目建设节奏，避免大额固定资产投资对公司资金的占用，更好地适应光伏行业周期性波动，基于谨慎性原则，暂未实施“宁夏石英坩埚二期项目”。根据募投项目重新论证情况及实际进展情况，为更好地保护公司及股东利益，在项目实施主体、募集资金项目投资用途及投资规模都不发生变更的情况下，审慎实施募集资金投资项目，拟对其达到预定可使用状态的时间进行调整，具体情况如下：

延期项目名称	项目达到预计可使用状态时间（调整前）	项目达到预计可使用状态时间（调整后）
宁夏石英坩埚二期项目	2025 年 12 月 31 日	2027 年 12 月 31 日

四、本次部分募投项目重新论证并延期对公司的影响

本次部分募集资金投资项目重新论证并延期是公司根据项目的实际进展情况做出的审慎决定，项目延期未改变项目实施主体、募集资金投资项目用途及投资规模，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，不会对募投项目的实施造成实质性的影响。本次对部分募集资金投资项目进行重新论证并延期不会对公司的正常经营产生不利影响，符合公司长期发展规划，符合《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规的规定。公司将加强对项目实施进度的监督，保障项目的顺利实施，以提高募集资金的使用效率。

五、审议情况

公司于 2025 年 12 月 5 日召开第四届董事会第十五次会议、第四届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目重新论证并延期的议案》，同意公司将“宁夏石英坩埚二期项目”达到预定可使用状态日期延期至 2027 年 12 月 31 日。该事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。

六、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：公司本次部分募投项目重新论证并延期的事项已经公司董事会、董事会审计委员会审议通过，履行了必要的审议程序。公司本次部分募投项目重新论证并延期事项是公司根据项目实际实施情况作出的审慎决定，不涉及项目的实施主体、实施方式、募集资金用途及投资项目规模等变更，不存在改变或变相改变募集资金投向的情形，满足公司未来业务发展需求，不存在损害公司和股东利益的情形，符合《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求。

综上所述，保荐人对公司本次部分募投项目重新论证并延期的事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于内蒙古欧晶科技股份有限公司部分募集资金投资项目重新论证并延期的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人： 姜 淼 金 蕾

国信证券股份有限公司

2025 年 12 月 5 日