

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

对外投资暨关联交易的核查意见

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并在北京证券交易所上市的保荐机构,对纬达光电履行持续督导义务。根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法(试行)》《北京证券交易所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)》等有关规定,对公司对外投资暨关联交易事项出具核查意见如下:

一、对外投资概述

(一) 基本情况

公司基于战略和业务发展的需要,拟与控股股东佛山佛塑科技集团股份有限公司(以下简称“佛塑科技”)以及佛塑科技控股股东广东省广新控股集团有限公司(以下简称“广新集团”)控股子公司广东省广新创新研究院有限公司(以下简称“广新研究院”)共同投资设立公司,注册资本及持股比例:4,000.00万元,其中广新研究院认缴出资2,000万元,持有50%的股权;佛塑科技认缴500万元,持有12.50%的股权;公司认缴出资1,500万元,持有37.50%的股权。

(二) 是否构成重大资产重组

根据《上市公司重大资产重组管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管办法(试行)》的相关规定,公司本次对外投资参股不构成重大资产重组。

(三) 是否构成关联交易

佛塑科技为公司的控股股东、广新研究院为佛塑科技控股股东广新集团控制的企业,根据《北京证券交易所股票上市规则(试行)》的规定,本次共同投资构成关联交易。

(四) 审议和表决情况

2023年8月16日，公司召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过《关于公司对外投资暨关联交易的议案》，独立董事对该议案发表了同意的事前认可意见和同意的独立意见。

根据《公司章程》的相关规定，本次对外投资暨关联交易事项尚需提交股东大会审议。

（五）交易生效需要的其它审批及有关程序

本次对外投资需报当地市场监督管理部门办理核准登记注册手续，拟设立的参股公司名称、注册地址、经营范围等均以市场监督管理部门最终核准登记结果为准。

（六）本次对外投资系现有领域的延伸，不涉及进入新的领域

（七）投资对象是否开展或拟开展私募投资活动

本次交易标的不涉及开展或拟开展私募投资活动，不是已在中国证券投资基金业协会登记的私募基金管理人，不会将公司主营业务变更为私募基金管理业务。

二、对外投资其他主体的基本情况

（一）广新研究院

名称：广东省广新创新研究院有限公司

住所：广东省广州市海珠区新港东路1000号1302房

注册地址：广东省广州市海珠区新港东路1000号1302房

企业类型：其他有限责任公司

成立日期：2014年11月26日

法定代表人：高上

实际控制人：广东省人民政府

主营业务：研究和实验发展，专业技术服务，科技推广和应用服务。

注册资本：33,334 万元人民币

实缴资本：33,334 万元人民币

关联关系：公司控股股东佛塑科技的控股股东广新集团持有广新研究院 90% 的股份；公司控股股东佛塑科技持有广新研究院 3.33% 的股份。

财务状况：截至 2022 年 12 月 31 日，广新研究院资产总额 343,978,939.46 元，归属于母公司股东的净资产 338,279,771.58 元，2022 年度实现营业收入 14,150,943.40 元，利润总额 10,453,933.93 元，净利润 10,453,933.93 元。

信用情况：不是失信被执行人

（二）佛塑科技

名称：佛山佛塑科技集团股份有限公司

住所：广东省佛山市禅城区汾江中路 85 号

注册地址：广东省佛山市禅城区汾江中路 85 号

企业类型：股份有限公司

成立日期：1988 年 6 月 28 日

法定代表人：唐强

实际控制人：广东省人民政府

主营业务：各类先进高分子新材料的生产与销售

注册资本：96,742.3171 万元人民币

实缴资本：96,742.3171 万元人民币

关联关系：佛塑科技为公司控股股东。

财务状况：截至 2022 年 12 月 31 日，佛塑科技资产总额 4,538,207,017.14 元，归属于母公司股东的净资产 2,647,129,670.40 元，2022 年度实现营业收入 2,635,116,887.63 元，利润总额 192,476,871.65 元，净利润 180,778,108.61 元。

信用情况：不是失信被执行人

三、投资标的基本情况

（一）投资标的基本情况

名称：待定

注册地址：待定

经营范围：高分子复合材料、功能膜材料、化工产品（不含危险化学品），合成材料制造（不含危险化学品）、光电子器件制造、新型膜材料制造和销售，并提供相关技术咨询和技术服务；新材料技术推广服务、新材料技术研发、电子产品的研发、销售及委托加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

投资标的企业具体名称、注册地址、最终经营范围等以市场监督管理部门登记为准。

公司及各投资人、股东的投资规模、方式和持股比例：

投资人名称	出资额或投资金额（万元）	出资方式	认缴/实缴	出资比例或持股比例
广新研究院	2,000.00	货币	认缴	50.00%
佛塑科技	500.00	货币	认缴	12.50%
纬达光电	1,500.00	货币	认缴	37.50%

（二）出资方式

本次对外投资的出资为公司的自有资金。

四、定价情况

本次共同投资设立公司事项，均以货币方式出资，依照公允的可参考市场价格进行交易，交易定价遵循公平、合理的原则，由交易各方充分沟通、协商确定，交易价格公允、合理，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

五、对外投资协议的主要内容

公司与广新研究院、佛塑科技共同出资设立合资公司；其中，广新研究院出资 2,000.00 万元，占比 50.00%；佛塑科技出资 500.00 万元，占比 12.50%；公司出资 1,500.00 万元，占比 37.50%。

六、对外投资的目的、存在风险和对公司的影响

（一）本次对外投资的目的

本次投资符合公司“十四五”发展规划，旨在通过整合各方的科研资源，加快推进公司从偏光片研发生产进军上游原材料发展的战略目标，增强公司在光学膜新材料领域的发展布局，巩固市场地位，增强市场竞争力，推动公司发展。

（二）本次对外投资可能存在的风险

本次对外投资事项仍需股东大会审议及市场监督管理部门的批准，存在一定的不确定性；本次对外投资可能存在一定的市场、经营、管理等风险，公司将不断加强内部控制和风险防范机制的建立和运行，不断适应业务要求和市场变化，积极防范和应对上述风险。

（三）本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次对外投资是基于公司长远发展考虑而做出的决策，是在公司现有偏光片业务的基础上向上游产业链的技术研究进行延伸，研发偏光片用液晶涂布膜等上游膜材料，有利于增强公司的持续经营能力，对公司的发展具有积极意义。

本次投资与公司现有产品和业务是独立分开的，不存在产品、业务方面同业竞争情形，预计不会对公司 2023 年经营成果和财务状况产生重大不利影响。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司本次关联交易事项已经董事会、监事会审议通过，独立董事发表了同意的事前认可意见和同意的独立意见，尚需提交股东大会审议，符合相关的法律法规并履行了必要的法律程序。公司本次关联交易事项的信息披露真实、准确、完整，符合《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规的要求。本次对外投资符合公司发展战略规划，符合公司

生产经营和持续发展的需要，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。保荐机构对于公司本次关联交易事项无异议。

（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对外投资暨关联交易的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签名： 张亮
张亮

龙标东
龙标东

中信建投证券股份有限公司

2013年8月18日

