

**中信建投证券股份有限公司关于芜湖福赛科技股份有限公司
使用部分超募资金与自筹资金增资子公司暨对外投资建设新项目的
核查意见**

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“保荐机构”）作为芜湖福赛科技股份有限公司（以下简称“芜湖福赛”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年修订）》《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》等相关规定，对公司使用部分超募资金与自筹资金增资子公司暨对外投资建设新项目的事项进行了审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金及超募资金基本情况

（一）首次公开发行股票募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]1262号文《关于同意芜湖福赛科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）21,209,303股，每股发行价36.60元，募集资金总额为人民币776,260,489.80元，扣除发行费用人民币85,030,788.74元（不含增值税）后，募集资金净额为人民币691,229,701.06元。

上述募集资金已划至公司募集资金专项账户，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师”）已于2023年9月4日对募集资金的到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（容诚验字[2023]230Z0222号）。公司已开设了募集资金专项账户，对募集资金采取了专户存储，并与存放募集资金的商业银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。

（二）募集资金及超募资金使用情况

根据《芜湖福赛科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（以下简称“《招股说明书》”），公司募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）及募集资金使用计划如下：

单位：万元人民币

序号	项目名称	项目实施主体	投资总额	拟使用募集资金投资额
1	年产400万套汽车功能件项目（一期）	公司	35,600.00	35,600.00
2	补充流动资金项目	公司	10,700.00	10,700.00
合计			46,300.00	46,300.00

公司首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 691,229,701.06 元，其中超募资金为人民币 228,229,701.06 元。截至本核查意见日，超募资金已累计使用金额 68,000,000.00 元，剩余超募资金金额为 160,229,701.06 元（不含利息）。募集资金及超募资金使用情况具体如下：

1、公司于 2023 年 9 月 12 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用 177,086,410.30 元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，其中本次可置换 156,179,896.23 元，剩余未到期的承兑汇票 20,906,514.07 元将在票据到期后再用募集资金置换；同意公司使用 4,851,815.91 元（不含增值税）募集资金置换已支付发行费用的自筹资金。置换资金总额 181,938,226.21 元。

2、公司于 2023 年 9 月 12 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 40,000.00 万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。上述额度在决议有效期内，资金可以滚存使用。

3、公司于 2023 年 9 月 12 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，并于 2023 年 9 月 28 日召开了 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 6,800.00 万元永久补充流动资金。

4、公司于 2023 年 9 月 27 日召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用自有资金、银行承兑汇票方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期

间，使用自有资金、银行承兑汇票（含背书转让）方式先行支付募投项目款项，并定期从募集资金专户等额划转至公司自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。

5、公司于 2023 年 11 月 27 日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金与自筹资金增资子公司暨对外投资建设新项目的议案》，同意公司使用部分超募资金与自筹资金增资子公司暨对外投资建设“墨西哥福赛汽车内饰件建设项目”。该议案尚需提交公司股东大会审议通过。

二、本次使用部分超募资金与自筹资金增资子公司暨对外投资建设新项目的计划

（一）本次超募资金与自筹资金使用计划概述

在保证募投项目正常进行的前提下，为了提高募集资金的使用效率，进一步提升公司盈利能力，维护上市公司和股东的利益，根据《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》和公司《募集资金管理制度》的相关规定，在综合考虑公司的战略规划及目前的实际发展情况，为持续开拓公司全球化业务发展，公司的子公司墨西哥福赛拟以不超过 30,501 万元人民币（假设美元兑人民币汇率为 7.1785，折合美元约 4,248.94 万美元，由于汇率波动，最终实际投资的金额折算成美元会有所变动，下同）建设墨西哥福赛汽车内饰件建设项目。其中，公司拟增资 3,000 万美元至墨西哥福赛用于建设该项目，剩余资金由墨西哥福赛以自筹方式投入。公司向墨西哥福赛增资的 3,000 万美元中，拟使用超募资金不超过 160,229,701.06 元人民币，剩余资金由公司自筹方式解决。

公司拟使用超募资金和自筹资金一次或分次逐步向墨西哥福赛有限责任公司增资的方式开展本次投资项目，增资的进度将根据该项目的实际需求推进。

公司董事会提请股东大会授权公司管理层具体办理与该项目有关的所有事项，包括但不限于签订相关协议、申报政府审批程序、组织实施等。上述授权期限自公司股东大会审议通过本议案之日起，至上述事项完成之日止。

本次对外投资不涉及关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组情况。公司本次超募资金的使用计划与原募集资金投资项目的实施计划不相抵触，不影响募集资金投资项目的正常实施，不存在变相改变募集资金用途的情形，符合公司和全体股东的利益。

（二）本次增资的子公司情况

公司名称：墨西哥福赛有限责任公司

成立日期：2017年4月26日

注册地址及主要生产经营地：墨西哥罗莫州旧金山阿瓜斯卡连特斯州，阿瓜斯卡连特斯谷工业园，卡尔维洛市106号

注册资本：154,628,834.40 比索

主营业务：主要从事汽车零部件生产销售活动

财务状况：

墨西哥福赛有限责任公司2022年12月31日经审计的主要财务数据如下：

单位：万元人民币

总资产	净资产	营业收入	净利润
13,956.57	2,695.74	7,291.53	-936.18

股东情况：芜湖福赛科技股份有限公司直接持有99.99%的股份，并通过全资子公司福赛科技株式会社间接持有0.01%的股份。

（三）增资后募集资金管理

根据《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》等有关法律法规以及公司《募集资金管理制度》等规定，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于新增设立募集资金专项账户并授权签订监管协议的

议案》，同意本次投资将设立募集资金专项账户，并将与保荐机构、商业银行签署募集资金监管协议，用于本项目的超募资金将存放于该募集资金专项账户中，对募集资金进行专项管理。公司将根据相关事项进展情况，严格按照相关法律法规的规定和要求及时履行信息披露义务。

（四）建设项目概况

1、项目基本情况

（1）项目名称：墨西哥福赛汽车内饰件建设项目

（2）项目实施主体：墨西哥福赛有限责任公司

（3）项目建设地点：墨西哥罗莫州旧金山阿瓜斯卡连特斯州

（4）项目建设内容：本项目将在墨西哥购置土地，新建规模化的生产用房及相关配套设施，建成自有的汽车内饰件生产基地，同时购置并组建先进的注塑、涂装、包覆等生产线，生产各类满足客户需求的汽车内饰件产品。

（5）项目建设周期：预计为3年（最终以实际开展情况为准）

（6）项目投资计划：项目投资总额为30,501万元人民币（最终项目投资总额以实际投资为准）

（7）项目资金来源：公司拟使用3,000万美元向墨西哥福赛增资用于建设该项目，剩余资金由墨西哥福赛以自筹方式投入。公司向墨西哥福赛增资的3,000万美元中，拟使用超募资金不超过160,229,701.06元人民币，剩余资金由公司自筹方式解决。

（8）投资概算

单位：万元人民币

项目	项目资金	占比	T+1	T+2	T+3
土地投资	1,615.00	5.29%	1,615.00	-	-
建设投资	15,360.00	50.36%	10,752.00	4,608.00	-
设备投资	9,445.00	30.97%	-	5,667.00	3,778.00
软件投资	1,800.00	5.90%	-	1,080.00	720.00
预备费	1,411.00	4.63%	618.00	568.00	225.00

项目	项目资金	占比	T+1	T+2	T+3
铺底流动资金	870.00	2.85%	-	579.82	290.18
项目总投资	30,501.00	100.00%	12,985.00	12,502.82	5,013.18

2、项目建设的必要性

(1) 本项目是提高生产经营稳定性，降低公司经营风险的需要

为了加快在汽车内饰件领域的产业和战略布局，公司在过去的发展过程中主要采取租赁厂房的方式进行生产经营，以迅速释放产能并抓住市场发展机遇。经过多年的经营发展，公司不断成长壮大，设立了安徽芜湖、辽宁大连、重庆、天津、湖北武汉、广东佛山以及墨西哥等生产基地，推动了公司近年来业务的快速扩张。

生产经营场地是公司产品产能的载体和开展业务活动的基础条件，随着公司业务的逐步拓展，过度依赖租赁厂房将可能给公司的进一步发展带来风险和束缚。一方面，租赁厂房存在到期无法续租的风险，增加了公司被动搬迁的可能性；另一方面，租金成本的大幅上涨将导致产品盈利能力的下降。这些因素均不利于公司生产经营的稳定性和长远的生产能力规划。此外，租赁厂房还可能受到原始框架结构的限制，不利于公司根据自身生产需求对厂房结构进行调整和优化，从而制约了公司业务的良性发展。因此，在竞争日益激烈的市场环境下，为了满足公司长远发展的要求，公司有必要建设自有生产基地，以强化生产经营的稳定性并提高生产场地的适配性，以保障公司的可持续生产经营和发展。

本项目将通过在墨西哥购置土地，建设自有的汽车内饰件生产基地，为公司北美基地提供稳定的生产经营场所，从而降低经营风险。同时，合理规划基地布局将为公司的生产经营持续优化和提升创造良好的经营环境，有利于巩固并提升公司在汽车内饰件领域的行业地位。此外，自有基地的建成还将有利于提升公司的企业形象和品牌知名度，增强公司的市场影响力，从而提高公司综合竞争实力。

(2) 本项目是进一步扩大产能规模，满足业务持续扩张的需要

作为汽车零部件领域规模最大的细分市场之一，汽车内饰件的发展与汽车产业的整体迅速发展密切相关。在汽车产业发展势头整体向好、全球汽车配套产业

链日渐成熟、消费者日益关注舒适性和驾乘体验的背景下，加上汽车环保轻量化发展趋势、新能源汽车行业飞速发展、汽车“新四化”不断提速，以及对汽车高端化需求的提升等因素，汽车内饰件市场的消费需求不断升级，市场规模持续扩大，为汽车内饰件行业带来了发展机遇。

公司自成立以来致力于汽车内饰件产品的研发、生产与销售，凭借优异的产品质量赢得了客户的广泛认可。近年来，公司业务规模快速增长，最近三年主营业务收入的年均复合增长率达 22.15%。然而，当前公司的生产场地利用相对饱和，墨西哥福赛作为辐射北美区域的重要生产基地，有必要进一步扩大生产经营场地，为业务的持续扩张提供充分的生产保障。

本项目将通过新建规模化的生产用房及相关配套设施，扩大公司的生产场地面积，为公司业务发展提供可靠的扩产基础。同时，购置并组建注塑、涂装、包覆等生产线，以及各项先进检测设备，以满足汽车内饰件的生产及测试需求。项目实施后，公司汽车内饰件的生产能力和产能规模将进一步提升，从而满足公司业务持续扩张和市场持续拓展的需求，有利于强化公司及时完成客户订单的能力，进一步提高公司的市场占有率。

（3）本项目是夯实近地化配套能力，持续拓展全球市场的需要

墨西哥是北美重要的汽车生产地，凭借得天独厚的地理位置优势、自由贸易政策、相对低廉的劳动力和稳定的商业环境，吸引了各国汽车及零部件制造商在墨西哥建设工厂，现已发展成为全球第六大汽车生产基地、第四大轻型汽车出口国和第五大重型汽车生产基地。近年来，全球众多车企纷纷公布在墨西哥的投资计划，据不完全统计，2022 年第四季度，有 17 个国家的 62 个汽车相关项目宣布落地墨西哥；2023 年以来，宝马、大众、福特、德国大陆集团、特斯拉等公司先后公布在墨西哥的投资计划，墨西哥汽车制造业呈现加速发展态势。

在国内国际“双循环”大背景下，公司坚持国内和国际市场并重的发展布局，在深耕国内市场的同时，努力开拓全球市场业务。随着 2017 年以来墨西哥福赛生产基地的投产及境外客户配套的稳步推进，公司外销收入快速增长，由 2020 年的 2,708.27 万元增长至 2022 年的 6,152.76 万元，年均复合增长率达 50.73%，成为公司业绩的重要增长点。在墨西哥汽车工业全球地位日益提高的背景下，为

进一步提高对客户的影响力,及时跟进北美客户生产需求并最大限度地降低运输成本,公司仍需继续夯实墨西哥福赛的近地化配套能力,以其辐射北美市场,进而持续拓展全球化配套。

本项目将依托国内制造优势及墨西哥福赛积累的业务和运营经验,在墨西哥阿瓜斯卡连特斯建设生产基地,有效满足整车厂对产品同步开发、供货及时性等要求,进一步提升公司全球化产品交付能力和服务响应能力,降低物流和关税成本,提升国际化水平和综合实力。通过本项目的实施,有利于公司进一步获取全球化订单,促进国际市场的进一步开拓,发挥海外产能对提升市场份额和规避国际贸易摩擦风险的重要作用。

3、项目建设的可行性

(1) 公司具备优质的客户资源储备,为本项目实施提供良好的销售基础

由于汽车行业对产品质量和稳定性的高度重视和严格要求,客户在选择配套产品供应商时首先要对其研发、设计和生产能力以及交货周期、快速响应能力、管理体系、相关经营资质等做全方面的考察和认可,并且经过较长时间的审核,才能成为合格供应商。因此一旦合作,出于时间成本、沟通成本以及产品质量风险等考虑,客户一般不会轻易更换已经使用的质量稳定、可靠的产品,不会轻易放弃与现有合格供应商的合作关系,从而形成稳定的合作关系,客户黏性较强。

自成立以来,公司一直深耕汽车内饰件领域,逐步建立起集产品设计、模具开发制造、部件成型、表面涂装、外观包覆及产品装配于一体的业务格局,并遵循“以顾客为关注点,满足顾客要求,提高顾客满意,超越顾客期望”的原则。多年以来,公司凭借优秀的产品开发能力参与整车制造商及一级供应商就新款车型的内饰件设计与开发,同时凭借优良的产品质量、快速的服务响应和合理的生产基地布局,赢得了客户的支持与信赖,积累了一批优质的知名客户。

公司现已与长城汽车、比亚迪、T公司形成了长期稳定合作关系,并通过马瑞利、新泉股份、延锋汽饰、佛吉亚、河西工业、大协西川等全球知名汽车零部件供应商向包括日产、马自达、本田、丰田、现代、福特等跨国汽车制造商,以及吉利汽车、奇瑞汽车、长安汽车等国内自主品牌制造企业提供内饰件产品,

在行业内形成了良好的品牌形象和较高的市场美誉度。在北美市场方面，公司已与北美 T 公司、北美新泉、北美马瑞利、墨西哥马瑞利、墨西哥劳士领等头部客户保持深入合作。

公司紧贴汽车产业集群发展，不断促进产品结构升级和客户资源拓展，在维持存量项目的基础上，不断拓展新增项目。在行业金字塔型多层次供应商体系下，拥有同步开发能力、核心资质认证和优质客户资源的企业将获得更大的发展优势。

综上所述，公司与客户的紧密关系为本项目扩充产能开拓市场奠定了良好的销售基础。

(2) 公司具备强大的技术研发实力，为本项目实施提供充分的技术支持

作为高新技术企业，公司高度重视自主创新能力的提升，构建了以企业为主体、市场为导向的技术创新体系。公司始终保持关注国际先进的工艺技术、方法、产品的最新动态，持续加强研发投入，丰富公司技术储备。通过多年深耕和不断积累，公司已在技术研发团队、技术自主创新、技术成果转化、知识产权保护等方面逐步形成了公司强大的技术研发实力。

在技术研发团队方面，公司高度重视人才培养，已建立起一支行业经验丰富、创新能力较强、专业水平过硬、综合素质较高的技术人才队伍，团队成员具备产品造型、结构构思和计算以及数字模型建立的 CAD 能力，运动模拟和分析、强度和疲劳分析的 CAE 能力。公司研发团队人员结构稳定，推动了公司长期技术积累，形成了丰富的设计经验知识库。此外，公司成立有海外设计研发团队，并细分日系产品和欧美系产品专业开发团队，有效衔接海外客户同步研发。

在技术自主创新方面，公司通过自主研发建立了涵盖基础研究、产品设计、工艺创新、实验检测等多方面的技术体系，被评为安徽省认定企业技术中心。汽车内饰件兼具功能属性和装饰属性，对部件供应企业的产品设计和产品实现能力具有较高要求。在产品研发与设计能力上，公司可从设计企划阶段便深度参与汽车制造商新车产品的同步设计开发，为其提供优化的结构设计和少量的材料消耗方案。同时，公司构建了 DFMA 知识库，在设计阶段便能充分固化产品的可制造性和可装配性，提高设计与制造的高效衔接。

在技术成果转化方面，公司掌握了汽车空调出风口装配技术、汽车内开把手装配技术、自动化注塑系统技术、汽车出风口遮蔽喷涂技术等多项核心技术，涵盖功能件的结构、装配、喷涂以及自动化注塑，并不断将先进技术进行成果转化。

在知识产权保护方面，公司经过多年的生产实践和工艺改进，不断进行消化吸收和创新积累，积极通过重要专利布局，保障自主研发技术的价值，构建了更具竞争力的技术壁垒。

综上所述，公司拥有良好的技术人才基础、健全的创新体系基础和丰富的技术储备基础，形成了公司强大的技术实力和丰富的研发经验，可确保公司针对行业发展趋势和客户实际需求，及时开发制造高性能、高品质的汽车内饰部件产品，深度挖掘现有客户需求潜力和吸引潜在客户，为本项目实施提供充分的技术支持。

（3）公司具备成熟的生产经营基础，为本项目实施提供坚实的运营保障

公司自成立以来便专注于汽车内饰件的研发、生产、销售，并不断扩大自身生产工艺的覆盖面，优化内部经营管理模式，逐渐成为一家集产品设计、模具开发制造、部件成型、表面涂装、外观包覆及产品装配于一体的集成化方案提供商。

在生产工艺方面，公司具备注塑、吹塑、喷涂、包覆、装配等系列制造能力，并持续提升生产过程的自动化及智能制造水平。依托先进的工艺和设备，公司可以为客户提供多种产品需求，并保证产品的工艺质量和供货效率，从而为获取客户订单提供有力保障。

在产品体系方面，公司合理拓展自身产品体系，现已构建起以功能件为主、装饰件为重要发展方向的业务布局，不断满足客户对内饰件实用性和美观性的需求。其中，功能件主要包括空调出风口系统、杯托、储物盒、车门内开把手，装饰件主要包括车门内饰面板、主仪表板内饰面板、副仪表板内饰面板、装饰条及装饰圈。

在基地布局方面，公司通过在生产制造、供应链等方面管理经验的持续积淀，国内层面陆续在安徽芜湖、辽宁大连、重庆、天津、湖北武汉、广东佛山建立了生产基地，不断贴合客户近地化需求，以快速响应客户的产品配套需求。在全球层面，公司于 2017 年便在墨西哥阿瓜斯卡连特斯设立了生产制造基地，并于 2021

年开展墨西哥福赛第二工厂的建设。随着墨西哥福赛的正常量产及与客户合作的不断深入，公司亦沉淀了扎实的海外生产经营经验。

在质量管控方面，公司自成立以来高度重视产品品质，逐步建立起完善的质量管控体系，质量意识贯穿于产品开发、生产、服务的整个过程，并延伸到供应商体系。公司已通过 IATF16949 质量管理体系认证和 ISO14001 环境管理体系认证，并严格按照相关管理体系要求进行生产运行并不断改进。

综上所述，通过多年的生产经营，在实现规范发展的同时，公司不断夯实产业基础，形成了一体化全链条的业务布局优势、全球化生产服务优势和产品质量管控优势，在汽车内饰件行业生产经营管理方面具备丰富的经验积累，针对本项目生产基地的建设、产品的生产和质量管理，能够提供坚实的运营保障，从而确保本项目的顺利实施。

4、项目建设用地及项目备案情况

根据项目的实际需求，公司将新购项目建设用地，当前该土地购置事项正积极推进中，不存在重大不利因素。后续公司将根据土地购置的实际进度，及时履行信息披露义务。

截至本核查意见出具日，本项目正在进行项目备案等程序，尚未取得相关批复文件。

5、项目效益分析

经测算，项目税后投资静态回收期 7.22 年（含建设期），税后财务内部收益率 15.05%。

6、主要风险分析

（1）宏观经济波动风险

墨西哥是全球重要的汽车制造和出口国之一，拥有众多汽车及汽车零部件制造企业。本项目产品作为汽车产业链上游中的重要一环，其市场前景与汽车行业的发展趋势密切相关。现阶段，虽然整个汽车产业呈现良好势头，但仍可能会受到宏观经济周期波动的影响。

全球和墨西哥国内的经济周期波动、通货膨胀等因素都可能对汽车产业造成负面影响。在经济繁荣期，消费者购买力强，汽车市场消费活跃，大部分车企会增加产能以满足需求，从而带动汽车内饰件的需求增加；在经济衰退期，消费者购买力下降，汽车市场消费低迷，车企可能减少产能和订单，进而导致汽车内饰件的市场需求下降。公司主要客户为全球知名汽车零部件供应商及整车厂商，如果受宏观经济周期性波动的影响，客户订单量减少，将对公司经营业绩产生不利影响。

（2）市场竞争加剧风险

随着高新技术发展和产业政策支持，汽车零部件行业市场规模不断扩大，市场竞争也变得更加激烈。一方面，新的竞争对手进入海外市场，将带来更激烈的竞争，可能会对公司的市场份额和盈利能力构成威胁；另一方面，若竞争对手通过降低价格来争夺市场份额，可能会影响行业整体的利润空间，从而导致公司的经营业绩下降。公司如果未能在激烈的市场竞争形势下挖掘业务优势，保持产品竞争力，可能出现竞争力下降、盈利能力下滑的风险。

（3）原材料价格上涨风险

2021 年以来，由于全球流动性环境持续处于极度宽松状态，以及受宏观经济波动影响，供给端存在制约因素，全球大宗商品价格呈现出上行态势。如果未来项目所需的原材料受到市场总体供需关系的影响导致价格大幅上涨，将增加产品的生产成本，且材料采购将占用公司更多的流动资金。公司若无法及时将这种价格上涨的压力传递给下游客户，将导致产品的盈利水平下降，对公司经营业绩产生不利影响。

（4）单一客户集中风险

墨西哥福赛当前主要客户包括马瑞利、延锋汽饰、大协西川、新泉股份等知名汽车零部件供应商，且其收入主要源于马瑞利，单一客户集中度较高。若未来马瑞利因自身经营业务变化或者与公司合作关系发生重大不利变化，对墨西哥福赛产品的采购量大幅下降，而墨西哥福赛若无法提高对其他客户的销售规模，则将对公司的经营业绩产生较大不利影响。

（5）人力资源管理风险

墨西哥政府十分注重本国劳动力的就业问题，对外籍劳务进入限制较为严格，普通劳务人员申办签证十分困难，并规定企业聘用的普通员工中，当地员工必须至少占 90%。墨西哥《劳工法》对劳工保护力度大，工会影响较大，墨西哥劳工流动性很大，公司在墨西哥的人员管理方面需要更加谨慎，以避免在人员管理中出现重大失误，对公司的正常经营造成不利影响。

（6）运营安全威胁风险

公司在日常运营过程中可能面临各种安全风险。在网络安全方面，随着企业数字化程度的提高，数据安全成为重要的关注点，公司可能面临数据泄露、黑客攻击、恶意软件等风险。在生产安全方面，可能因设备的不当操作和维护，导致设备故障、生产线停工，甚至引发安全事故。在治安安全方面，墨西哥的治安总体欠佳，特别是选举期间针对候选人的暴力犯罪此起彼伏，社会治安状况恶化。公司可能面临恶意入侵者、盗窃行为、恶意破坏等威胁，导致财产损失、生产中断和人员伤亡。

综上，公司使用部分超募资金与自筹资金增资子公司投资建设墨西哥福赛汽车内饰件建设项目是基于当前行业良好发展态势和市场需求，以及公司战略规划和全球化发展要求等综合因素做出。项目预期经济效益测算指标仅为预测数字，并不构成公司正式承诺。在项目实施过程中，如因宏观政策变化、市场环境变化、原材料供应不利、市场拓展未达目标等因素，则可能出现项目实施顺延、变更、中止、项目效益不达预期等风险。敬请广大投资者注意投资风险。

三、相关审批程序及专项意见

（一）董事会意见

墨西哥福赛拟以不超过 30,501 万元人民币建设墨西哥福赛汽车内饰件建设项目。其中，公司拟增资 3,000 万美元至墨西哥福赛用于建设该项目，剩余资金由墨西哥福赛以自筹方式投入。公司向墨西哥福赛增资的 3,000 万美元中，拟使用超募资金不超过 160,229,701.06 元人民币，剩余资金由公司自筹方式解决。本次超募资金的使用计划未与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集

资金投资项目的正常实施，不存在变相改变募集资金用途的情形，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司全体股东利益，尤其是中小股东利益的情形。同时，公司董事会提请股东大会授权公司管理层具体办理与该项目有关的所有事项，包括但不限于签订相关协议、申报政府审批程序、组织实施等。上述授权期限自公司股东大会审议通过本议案之日起，至上述事项完成之日止。

（二）监事会意见

墨西哥福赛拟以不超过 30,501 万元人民币建设墨西哥福赛汽车内饰件建设项目。其中，公司拟增资 3,000 万美元至墨西哥福赛用于建设该项目，剩余资金由墨西哥福赛以自筹方式投入。公司向墨西哥福赛增资的 3,000 万美元中，拟使用超募资金不超过 160,229,701.06 元人民币，剩余资金由公司以自筹方式解决。本次超募资金的使用计划未与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常实施，不存在变相改变募集资金用途的情形，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司全体股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

（三）独立董事意见

墨西哥福赛拟以不超过 30,501 万元人民币建设墨西哥福赛汽车内饰件建设项目。其中，公司拟增资 3,000 万美元至墨西哥福赛用于建设该项目，剩余资金由墨西哥福赛以自筹方式投入。公司向墨西哥福赛增资的 3,000 万美元中，拟使用超募资金不超过 160,229,701.06 元人民币，剩余资金由公司以自筹方式解决。本次超募资金的使用计划未与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常实施，不存在变相改变募集资金用途的情形，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司全体股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

四、保荐机构核查意见

墨西哥福赛拟以不超过 30,501 万元人民币建设墨西哥福赛汽车内饰件建设项目。其中，公司拟增资 3,000 万美元至墨西哥福赛用于建设该项目，剩余资金由墨西哥福赛以自筹方式投入。公司向墨西哥福赛增资的 3,000 万美元中，拟使用超募资金不超过 160,229,701.06 元人民币，剩余资金由公司以自筹方式解决。本次超募资金的使用计划未与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集

资金投资项目的正常实施，不存在变相改变募集资金用途的情形，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司全体股东利益，尤其是中小股东利益的情形。

综上，保荐机构对福赛科技本次使用部分超募资金与自筹资金增资子公司暨对外投资建设新项目无异议。

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于芜湖福赛科技股份有限公司使用部分超募资金与自筹资金增资子公司暨对外投资建设新项目的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：



汪程聪



王家海

中信建投证券股份有限公司



2023年11月27日