



# 关于佛山纬达光电材料 股份有限公司 2023 年度 募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

华兴专字[2024]23011460039 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

www.fjhxcpa.com

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。

报告编码：闽24G14AGGRU





# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel):0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode):350003

## 关于佛山纬达光电材料股份有限公司 2023年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

华兴专字[2024]23011460039号

佛山纬达光电材料股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的佛山纬达光电材料股份有限公司(以下简称“纬达光电”)《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(以下简称“募集资金专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

按照《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》和《北京证券交易所股票上市规则(试行)》的要求编制募集资金专项报告,保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是纬达光电董事会的责任,我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定计划和实施鉴证工作,以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中,我们结合纬达光电实际情况,实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。





# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

经审核,我们认为,纬达光电董事会编制的募集资金专项报告符合《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(2022年修订)》和《北京证券交易所股票上市规则(试行)》有关规定及相关格式指引的规定,并在所有重大方面如实反映了纬达光电2023年度募集资金的存放和实际使用情况。

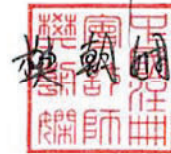
本鉴证报告仅供纬达光电披露年度报告时使用,不得用作任何其他用途。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年三月二十日



# 佛山纬达光电材料股份有限公司

## 2023 年度募集资金存放和使用情况的专项报告

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（2022 年修订）》和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》有关规定，现将本公司 2023 年度募集资金存放与使用情况说明如下：

### 一、募集资金的基本情况

#### （一）实际募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意佛山纬达光电材料股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2972 号）核准，公司向社会公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币 1 元，发行数量 38,414,051 股，发行价格为每股人民币 8.52 元，募集资金总额为人民币 327,287,714.52 元，扣除本次发行费用人民币 11,957,892.09（不含税），公司实际募集资金净额为人民币 315,329,822.43 元。该募集资金已于 2022 年 12 月 20 日到账，业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“华兴验字[2022]22000320175 号”的《验资报告》。公司已对募集资金采取了专户存储管理，并与开户银行、保荐机构签订了募集资金监管协议。

#### （二）募集资金使用和结余情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金实际使用情况如下：

单位：元

项目	金额
（一）募集资金总额	327,287,714.52
减：承销及保荐费（不含税）	9,433,962.26
（二）募集资金账户到账资金总额	317,853,752.26
减：律师费、审计费、法定信息披露等发行费用（不含税）	2,523,929.83
（三）募集资金净额	315,329,822.43
减：本年度使用募集资金	57,400,226.02

项目	金额
减：期末尚未赎回的未到期理财产品	20,000,000.00
加：使用自筹资金支付的发行费用（不含税）	1,728,301.85
加：尚未支付的发行费用（不含税）	10,871.94
加：募集资金利息收入（含理财产品利息收入）扣减手续费净额	6,078,661.88
<b>（四）募集资金账户余额（2023年12月31日）</b>	<b>245,747,432.08</b>

注：公司使用自筹资金支付发行费用 1,728,301.85 元（含计划置换但实际未置换的 1,586,792.42 元）。

## 二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《公司法》《证券法》以及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等有关法律、法规的规定和要求，结合公司的实际情况，2022 年第二次临时股东大会审议通过了北交所上市后适用的《佛山纬达光电材料股份有限公司募集资金管理制度》。

公司分别与募集资金开户银行招商银行股份有限公司佛山三水支行和广发银行股份有限公司佛山南海狮山支行、保荐机构中信建投证券股份有限公司签订《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。三方监管协议与北京证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

公司募集资金集中存放于专户中，实行专户存储、专款专用，协议各方均按照三方监管协议的规定履行职责。截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金专项账户的存储情况如下：

单位：元

开户行	账号	2023 年 12 月 31 日余额	备注
招商银行股份有限公司佛山三水支行	757900498310138	81,748,744.35	募集资金专户
广发银行股份有限公司佛山南海狮山支行	9550880053831000770	163,998,687.73	募集资金专户
合计		<b>245,747,432.08</b>	

### 三、募集资金实际使用情况

#### （一）募投项目情况

本次募集资金扣除发行费用后用于公司三期建设项目，本项目计划投资 3 条涂布生产线、2 条拉伸线，配套 1 条 TAC 表面处理生产线。项目选址佛山市三水区佛塑三水工业园。项目投产后预计新增偏光片年生产能力 300 万平方米。截至 2023 年末，三期建设项目已累计使用募集资金 57,400,226.02 元。

#### （二）募集资金置换情况

2023 年 3 月 22 日，公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 8,718,000.00 元置换纬达光电三期建设项目前期已预先投入的自筹资金，使用 1,586,792.42 元置换前期已使用自筹资金支付的发行费用。

根据《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》规定：“上市公司以自筹资金预先投入公开披露的募投项目的，可以在募集资金到账后 6 个月内，以募集资金置换自筹资金。”在募集资金到账后 6 个月内，公司未开展置换工作。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金置换的情况。

#### （三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在闲置募集资金补充流动资金的情形。

#### （四）闲置募集资金购买理财产品情况

2023 年，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额(万元)	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率(%)
招商银行股份有限公司	银行理财产品	招银理财招赢朝招金多元稳健型现金管理类理财计划	900.00	2023年1月4日	2023年1月6日	固定收益类	1.96%
广发银行股份有限公司	结构性存款	“物华添宝”G款2023年第144期人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(机构版)	2,000.00	2023年9月1日	2023年11月30日	保本浮动收益型	2.80%
广发银行股份有限公司	结构性存款	“广银创富”G款2023年第167期人民币结构性存款(挂钩沪深300指数看涨阶梯式)(机构版)	2,000.00	2023年9月1日	2023年11月30日	保本浮动收益型	1.10%
广发银行股份有限公司	结构性存款	“广银创富”G款2023年第171期人民币结构性存款(挂钩中证500指数看涨阶梯式)(机构版)	1,000.00	2023年9月8日	2023年12月7日	保本浮动收益型	2.80%
广发银行股份有限公司	结构性存款	“广银创富”G款2023年第173期人民币结构性存款(挂钩沪深300指数看涨阶梯式)(机构版)	1,000.00	2023年9月8日	2023年11月7日	保本浮动收益型	1.00%
广发银行股份有限公司	结构性存款	“物华添宝”G款2023年第159期人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(机构版)	2,000.00	2023年10月17日	2024年1月15日	保本浮动收益型	2.80%

公司于2023年3月22日召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过《关于公司2023年度使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司拟使用额度不超过人民币9,000万元闲置募集资金进行现金管理。公司拟投资的品种为安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的银行理财产品、定期存款或结构性存款产品，且购买的产品不得抵押，不用作其他用途，不影响募集资金投资计划正常进行，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用银行理财产品，拟投资的期限最长不超过3个月。决议自公司董、监事会审议通过之日起12月内有效，如单笔产品存续期超过前述有效期，则决议的有效期自动顺延至该笔交易期满之日。

公司在2023年存在一次因工作人员疏忽而未经董事会审议使用募集资金进行现金管理的情形，但公司在购买理财产品后3日内及时赎回并进行了内部整改。详细情况请参见公司于2023年8月18日披露的《2023年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2023年12月31日，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2023 年 12 月 31 日，公司严格按照《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《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（2022 年修订）》等相关规定以及《募集资金管理制度》对募集资金进行管理，及时、准确、真实、完整的披露募集资金存放与使用情况，不存在募集资金使用及披露违规的情况。

佛山纬达光电材料股份有限公司董事会

二〇二四年三月二十日



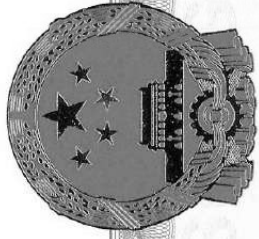


附表 1

募集资金项目的资金使用情况对照表  
截至 2023 年 12 月 31 日

单位：元

募集资金净额			315,329,822.43		本报告期投入募集资金总额			57,400,226.02		
变更用途的募集资金净额					已累计投入募集资金总额			57,400,226.02		
累变更用途的募集资金总额比例										
募集资金用途	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入 金额(2)	截至期末投入 进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使 用状态日期	是否达 到预计 效益	项目可行性 是否发生重 大变化	
纬达光电三期建设 项目	否	376,380,900.00	315,329,822.43	57,400,226.02	57,400,226.02	18.20%	2024 年 12 月 31 日	不适用	否	
合计	否	376,380,900.00	315,329,822.43	57,400,226.02	57,400,226.02	18.20%		不适用	否	
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度项目，如存在， 请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）			否							
项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用							
募集资金用途变更的（分具体募集资金用途）情况说明			不适用							
募集资金置换自筹资金情况说明			详见本报告三、（二）募集资金置换情况							
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明			不适用							
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明			详见本报告三、（四）闲置募集资金购买理财产品情况							
超募资金投向			不适用							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明			不适用							
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度项目，如存在， 请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）			否							



# 营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码  
91350100084343026U



扫描二维码登录  
“国家企业信用信息  
公示系统”了解  
更多登记、备案、  
许可、监管信息。

名称  
类型  
执行事务合伙人

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)企业  
童益泰 仅供出具报告使用

出资额  
成立日期  
主要经营场所

壹仟玖佰柒拾万贰仟圆整  
2013年12月09日  
福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大  
厦B座7-9楼

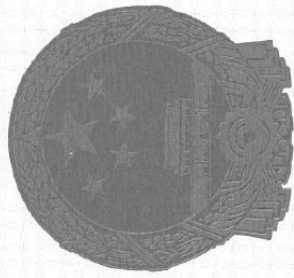
经营范围

审查会计报表、出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(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)

登记机关



2024年2月4日



证书序号: 0014303

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称: 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 童益恭

主任会计师:

经营场所: 福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 35010001

批准执业文号: 闽财会(2013)46号

批准执业日期: 2013年11月29日



姓名 Full name 陈桂生  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1982-12-09  
 工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
 身份证号码 Identity card No. 440583198212092813



证书编号: 440100790129  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2013 年 06 月 08 日  
 Date of Issuance /y /m /d



陈桂生(440100790129), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100790129

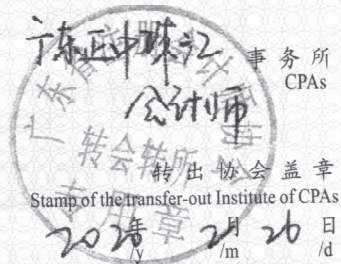


陈桂生年检二维码

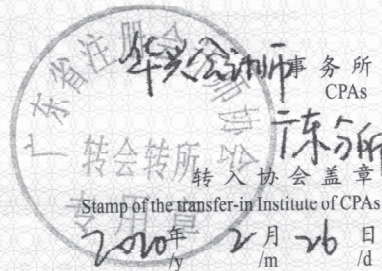
年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



樊朝娟

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.

女

1987-06-26

广东正中珠江会计师事务所有限公司

421202198706264761



证书编号  
No. of Certificate

440100790114

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

二〇一一年 九月 十四日  
/y /m /d



樊朝娟(440100790114), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100790114

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年 8月 25日  
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年 8月 25日  
/y /m /d



樊朝娟年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d