

海通证券股份有限公司

关于宁波永新光学股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”或“保荐机构”）作为宁波永新光学股份有限公司（以下简称“永新光学”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号——持续督导》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律法规和规范性文件的要求，对永新光学2023年度募集资金的存放及使用情况进行了核查，现将核查情况及核查意见发表如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可（2018）1253 号文核准，并经上海证券交易所同意，公司由主承销商海通证券股份有限公司采用向社会公众公开发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,100 万股，发行价为每股人民币 25.87 元，共计募集资金 54,327.00 万元，坐扣承销和保荐费用 3,843.89 万元后的募集资金为 50,483.11 万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于 2018 年 9 月 4 日汇入公司募集资金监管账户。另减除审计验资费、律师费和法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,771.04 万元后，公司本次募集资金净额为 48,712.07 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2018）312 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	48,712.07

项 目		序号	金 额
截至期初累计发生额	项目投入	B1	32,695.36
	利息收入净额	B2	3,410.25
	募集户销户转出	B3	16,195.98
本期发生额	项目投入	C1	3,256.79
	利息收入净额	C2	25.81
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	35,952.15
	利息收入净额	D2=B2+C2	3,436.06
	募集户销户/结项转出	D3=B3	16,195.98
应结余募集资金		E=A-D1+D2-D3	-
实际结余募集资金		F	-
差异		G=E-F	-

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

至2018年9月4日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为7,633.29万元。上述情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审核,并由其于2018年9月18日出具《关于宁波永新光学股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审(2018)7863号)。2018年9月18日,公司召开第六届董事会第十一次会议,审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。2018年9月21日至2018年9月26日,公司以募集资金监管账户中的募集资金金额7,633.29万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。

(四) 募集资金投资项目结项和节余情况的说明

公司于2020年12月18日召开第七届董事会第四次会议和第七届监事会第四次会议,于2021年1月6日召开2021年第一次临时股东大会,分别审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意将“光学显微镜扩产项目”、“功能性光学镜头及元件扩产项目”和“研发中心建设项目”三个募投项目予以结项,并将节余募集资金永久性补充流动资金。

截至 2021 年 1 月 15 日，公司已将上述三个募投项目实施完毕后募集资金账户余额共计 13,647.78 万元全额转出用于永久补充流动资金。节余募集资金转出后上述募集资金专户不再使用，公司办理了银行相关账户的销户手续。

2022 年 2 月 25 日，公司召开第七届董事会第十五次会议和第七届监事会第十三次会议，2022 年 3 月 16 日召开 2022 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于新设项目以及永久补充流动资金的议案》，同意对募投项目“车载镜头生产项目”予以结项。本次结项后，为提高节余募集资金使用效率，在扣除尚未支付的项目尾款 1,519.65 万元后，将节余募集资金 7,032.00 万元用于新设项目“激光雷达元组件项目”的投资，剩余的 2,548.20 万元用于永久性补充流动资金。

2023 年 12 月 15 日，公司召开第八届董事会第六次会议、第八届监事会第六次会议，2024 年 1 月 3 日，召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于募投项目“激光雷达元组件项目”结项暨首次公开发行募集资金投资项目全部结项的议案》，同意将“激光雷达元组件项目”予以结项。截至 2023 年 12 月 10 日，“激光雷达元组件项目”共计已使用募集资金 7,169.33 万元（包括利息收入），待支付项目尾款 39.78 万元，节余募集资金金额为 0 元。2024 年公司已按照合同约定，将剩余项目尾款支付完毕，并已于 2024 年 1 月 18 日完成募集资金专户销户。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》（上证发〔2023〕193 号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构海通证券股份有限公司于 2018 年 9 月 4 日分别与宁波银行股

份有限公司国家高新区支行、中国银行股份有限公司宁波市科技支行、中国民生银行股份有限公司宁波分行和招商银行股份有限公司宁波百丈支行签订了《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。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在募集使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司有 1 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
宁波银行股份有限公司国家高新区支行	50010122001047613	0.00	[注 1]
中国银行股份有限公司宁波市科技支行	405245189880	已注销	[注 2]
中国民生银行股份有限公司宁波分行	630275948	已注销	
招商银行股份有限公司宁波百丈支行	574903186010111	已注销	
合 计		0.00	

[注 1]2022 年 2 月 25 日，公司召开第七届董事会第十五次会议和第七届监事会第十三次会议，2022 年 3 月 16 日召开 2022 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于新设项目以及永久补充流动资金的议案》，同意对募投项目“车载镜头生产项目”予以结项。本次结项后，为提高节余募集资金使用效率，在扣除尚未支付的项目尾款 1,519.65 万元后，将节余募集资金 7,032.00 万元用于新设项目“激光雷达元组件项目”的投资，剩余的 2,548.20 万元用于永久性补充流动资金。“激光雷达元组件项目”不再新设募集资金专项账户，项目建设所需款项将从原有募集资金账户拨付。

2023 年 12 月 15 日及 2024 年 1 月 3 日，公司分别召开第八届董事会第六次会议、第八届监事会第六次会议及 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于募投项目“激光雷达元组件项目”结项暨首次公开发行募集资金投资项目全部结项的议案》，同意将“激光雷达元组件项目”予以结项。随后公司于 2024 年 1 月将宁波银行股份有限公司国家高新区支行 50010122001047613 账户予以注销。

[注 2] 2021 年 5 月 17 日公司召开 2021 年度股东大会，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将公司 2018 年首

次公开发行募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）中的“光学显微镜扩产项目”、“功能性光学镜头及元件扩产项目”和“研发中心建设项目”予以结项，并将节余募集资金用于永久补充流动资金。随后公司于 2021 年 1 月将中国银行股份有限公司宁波市科技支行 405245189880、中国民生银行股份有限公司宁波分行 630275948 以及招商银行股份有限公司宁波百丈支行 574903186010111 账户予以注销。

（三）本期对闲置募集资金进行现金管理的情况

2022 年 8 月 25 日，公司召开第七届董事会第十八次会议审议通过《关于继续使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司继续使用最高额度不超过人民币 4,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、发行主体有保本约定且产品期限不超过 12 个月的理财产品或结构性存款、定期存款、收益凭证等，在上述额度内，资金可以滚动循环使用，期满后归还至公司募集资金专用账户。董事会授权公司董事长或总经理行使投资决策权并签署相关法律文件，由公司财务部门负责具体组织实施，现金管理授权期限为自董事会审议通过之日起 12 个月。

公司 2023 年度使用闲置募集资金进行现金管理总体情况：期初无进行中的现金管理产品，本年购买现金管理类产品金额 2,000.00 万元，累计收回金额 2,000.00 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司无进行中的现金管理产品。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

（三）募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司“研发中心建设项目”投资主要包括新建研发中心，购置研发用软硬件设施等，用于提升公司整体研发能力，增强公司的核心竞争力，该项目无法单独核算效益。

四、变更募投项目的资金使用情况

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

公司本期募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为，公司 2023 年度募集资金的存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》《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》等相关规定及公司募集资金管理制度，对募集资金进行了专户存储和使用，截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形，公司募集资金使用不存在违反国家反洗钱相关法律法规的情形。保荐机构对公司 2023 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《海通证券股份有限公司关于宁波永新光学股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签署页）

保荐代表人：


沈亮亮


吴超智



附件 1

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：宁波永新光学股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				48,712.07		本年度投入募集资金总额				3,256.79		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				35,952.15		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2) - (1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益[注]	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
光学显微镜扩产项目	否	9,406.73	9,406.73	9,406.73	0.00	6,034.70	-3,372.03	64.15	2020年11月	4,133.62	是	否
功能性光学镜头及元件扩产项目	否	16,084.06	16,084.06	16,084.06	0.00	8,662.07	-7,421.99	53.85	2020年11月	3,628.90	否	否
车载镜头生产项目	否	17,951.96	10,919.96	10,919.96	0.00	9,946.33	-973.63	91.08	2021年11月	600.43	否	否
研发中心建设项目	否	5,269.32	5,269.32	5,269.32	0.00	3,898.35	-1,370.97	73.98	2020年11月	不适用	不适用	否

激光雷达元组件项目	否		7,032.00	7,032.00	3,256.79	7,410.70	378.70	105.39	2023年12月	不适用	不适用	否
合计	—	48,712.07	48,712.07	48,712.07	3,256.79	35,952.15	-12,759.92	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）	<p>1. “功能性光学镜头及元件扩产项目”、“光学显微镜扩产项目”和“研发中心建设项目”已于2020年11月达到预定可使用状态，于2021年1月结项，并将节余募集资金永久补充流动资金，见本报告一（四）之说明。</p> <p>2. “光学显微镜扩产项目”已达预计效益；“功能性光学镜头及元件扩产项目”因2023年公司条码扫描相关产品下滑导致未达到预计效益。</p> <p>3. “车载镜头生产项目”已于2021年11月达到预定可使用状态，因外部环境变化，市场竞争不断加剧，行业毛利水平不断走低，故目前尚未达到预计效益。</p> <p>4. “激光雷达元组件项目”已于2023年12月达到预定可使用状态，于2023年12月结项，因项目达到预定可使用状态较短，尚未达到预期效益。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告一（三）之说明											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况	详见本报告二（三）之说明											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无											
募集资金结余的金额及形成原因	详见本报告一（四）之说明											
募集资金其他使用情况	无											

[注1]本年度实现的效益为募投项目达到预定可使用状态后当期实现的净利润