

中信建投证券股份有限公司
关于四川东材科技集团股份有限公司
公开发行可转换公司债券部分募投项目延期
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“保荐人”）作为四川东材科技集团股份有限公司（以下简称“东材科技”或“公司”）2022年度公开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》《上海证券交易所股票上市规则》《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1号——规范运作》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号——持续督导》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对东材科技公开发行可转换公司债券部分募投项目延期事项进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会核发的《关于核准四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2022】2410号）核准，公司公开发行可转换公司债券1,400万张，每张面值为人民币100元，募集资金总额为人民币1,400,000,000.00元，扣除承销保荐费用13,867,924.53元（不含税），实际到位募集资金为人民币1,386,132,075.47元。上述到位资金另扣减律师、会计师、资信评级、信息披露、发行登记、公证及摇号、材料制作等其他发行费用合计2,027,358.49元（不含税）后，实际募集资金净额为1,384,104,716.98元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行可转换公司债券的资金到位情况进行了审验，并于2022年11月22日出具了《四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券认购资金实收情况验资报告》（致同验字（2022）第510C000707号）。

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者合法权益，公司及子公司已依照相关规定将募集资金全部存放于募集资金专户，并与中信建投证券股份有限公

司、募集资金专户开户银行共同签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

二、募投项目资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司公开发行可转换公司债券的资金使用情况如下：

单位：万元

募集资金投资项目	投资总额	募集资金承诺投资金额	截至 2024 年 12 月 31 日累计投入募集资金金额（未经审计）	截至 2024 年 12 月 31 日募集资金投入进度
东材科技成都创新中心及生产基地项目（一期）	39,987.00	31,000.00	31,271.04	100.87%
东材科技成都创新中心及生产基地项目（二期）	35,792.00	28,000.00	28,690.87	102.47%
年产 25000 吨偏光片用光学级聚酯基膜项目	28,162.00	22,500.00	21,496.54	95.54%
年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜技术改造项目	23,711.00	18,500.00	18,653.92	100.83%
补充流动资金	40,000.00	38,410.47	38,567.28	100.41%
总计	167,652.00	138,410.47	138,679.65	100.19%

注：募集资金使用过程中形成的现金管理收益、银行利息一并投入至项目建设中，因此，部分募投项目的累计投入募集资金金额超过募集资金承诺投资金额。

三、部分募投项目延期的具体情况

根据募投项目当前实际建设进度，公司经审慎评估，在不改变募投项目内容、投资用途、实施主体的情况下，拟将“年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜技术改造项目”达到预定可使用状态的时间进行延期，具体情况如下：

募集资金投资项目	原计划达到预定可使用状态日期	首次延期后达到预定可使用状态日期	本次延期后达到预定可使用状态日期
年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜技术改造项目	2024 年 2 月	2025 年 2 月	2025 年 12 月

四、部分募投项目的延期原因

（一）募投项目首次延期的原因

公司募投项目“年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜技术改造项目”选用的是定制化组装线，其关键核心设备（挤出机、分切机等）来自德国、法国的国际知名厂商。近两年，受俄乌战争升级、欧洲能源危机、红海冲突事件的影响，设备供应商在排产、运输等环节均有所延误，导致该募投项目的建设、安装、调试进度不及预期。2024 年 4 月 11 日，为确保募投项目稳步实施，公司召开第六届董事会第九次会议和第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于公开发行可转换公司债券部分募投项目延期的议案》，决定将该募投项目达到预定可使用状态的时间由 2024 年 2 月延期至 2025 年 2 月。

（二）募投项目本次延期的原因

基于该募投项目首次延期的原因，关键核心设备供应商在排产、运输等环节均有所延误，导致该募投项目的建设、安装、调试进度不及预期。除此之外，在规划该募投项目时，公司依托在光学基膜领域深耕 10 多年积累的制备技术和生产经验，经过综合评估投资成本、交付周期等关键因素，最终采用了国产设备与进口设备相结合的定制化组装线，以最大化发挥技术优势和成本效益。然而，该募投项目的主要产品超薄型 MLCC 用光学级聚酯基膜，需满足高透光率、低粗糙度、高平整度、高外观质量等特殊性能，对核心生产设备的精密程度和细节把控的要求极高，加之定制化组装线本身具有较高的技术门槛和工艺复杂性。因此，公司在投料试车阶段多次调整工艺参数，并通过建立完善的生产数据采集与分析系统，不断优化产品的关键性能指标，以确保最终产品各项质量参数达到行业领先水平，从而导致募投项目整体进度有所延误。

根据募投项目当前实际建设进度，公司经审慎评估，拟将该募投项目达到预定可使用状态的时间由 2025 年 2 月延期至 2025 年 12 月。

五、部分募投项目延期对公司的影响

本次部分募投项目延期是公司根据募投项目当前实际建设进度作出的审慎决定，本次延期不涉及项目建设内容、投资总额、实施主体的变更，不会对募投

项目的实施造成实质性影响，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。从长远来看，本次调整将有利于公司募投项目的实施效果，有助于公司业务整体规划及长远健康发展。

未来，公司将继续秉持精益求精的态度，持续优化生产工艺，不断提升产品质量和性能指标，确保募投项目在本次延期的期限内，达到预定可使用状态，并顺利投入使用。

六、本次部分募投项目延期的决策程序

（一）董事会审议情况

公司于 2025 年 2 月 26 日召开第六届董事会第十五次会议，以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《关于公开发行可转换公司债券部分募投项目延期的议案》，同意公司对部分募投项目达到预定可使用状态的时间进行延期。

（二）监事会审议情况

公司于 2025 年 2 月 26 日召开第六届监事会第十二次会议，以 3 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《关于公开发行可转换公司债券部分募投项目延期的议案》。监事会认为：本次部分募投项目延期是公司根据募投项目当前实际建设进度作出的审慎决定，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》、《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，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不会对公司的正常经营产生重大不利影响。因此，监事会一致同意本次部分募投项目延期事项。

七、保荐人核查意见

经核查，保荐人认为：本次公司公开发行可转换公司债券部分募投项目延期事项，已经公司第六届董事会第十五次会议及第六届监事会第十二次会议审议通过，履行了必要的审批和决策程序，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《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 1 号——规

范运作》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等有关规定。本次公司公开发行可转换公司债券部分募投项目延期事项，不涉及项目建设内容、投资总额、实施主体的变更，不会对募投项目的实施造成实质性影响，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。保荐人对公司本次部分公开发行可转换公司债券募集资金投资项目延期事项无异议。

（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四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券部分募投项目延期的核查意见》之签盖页)

保荐代表人签字:

张莉

张莉

赵旭

赵旭

中信建投证券股份有限公司

2025年2月26日

