

中信证券股份有限公司

关于北京经纬恒润科技股份有限公司

调整募投项目投资金额、新增募投项目、开立募集资金专户 并签订募集资金专户监管协议、使用部分募集资金向新增募 投项目的实施主体增资及提供借款的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为北京经纬恒润科技股份有限公司（以下简称“经纬恒润”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市及持续督导的保荐机构，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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定，对经纬恒润调整募投项目投资金额、新增募投项目、开立募集资金专户并签订募集资金专户监管协议、使用部分募集资金向新增募投项目的实施主体增资及提供借款的事项进行了核查，具体核查情况及核查意见如下：

一、公司首次公开发行股票募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意北京经纬恒润科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕301 号），公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）3,000.00 万股，每股发行价格为 121.00 元，募集资金总额为人民币 3,630,000,000.00 元，扣除不含税发行费用人民币 141,982,599.76 元，实际募集资金净额为人民币 3,488,017,400.24 元，以上募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 4 月 13 日出具的“信会师报字[2022]第 ZG11072 号”《北京经纬恒润科技股份有限公司验资报告》审验确认。

为规范公司募集资金管理和使用，保护公司及投资者权益，公司设立了相关募集资金专项账户。募集资金到账后，已全部存放于经公司董事会批准开设的募集资金专项账户内，公司及全资子公司江苏涵润汽车电子有限公司（以下简称“江

苏涵润”）、经纬恒润（天津）研究开发有限公司已与保荐机构、存放募集资金的商业银行分别签署了募集资金三方监管协议和四方监管协议。

根据《北京经纬恒润科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露的募投项目资金使用计划，以及公司第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第五次会议根据实际募集资金净额对公司募投项目使用募集资金投资金额进行的调整，调整后的募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	调整前拟使用募集资金金额	调整后拟使用募集资金金额
1	经纬恒润南通汽车电子生产基地项目	225,867.24	213,098.24	132,624.61
2	经纬恒润天津研发中心建设项目	167,943.18	146,534.29	91,197.62
3	经纬恒润数字化能力提升项目	40,748.11	40,748.11	25,360.14
4	补充流动资金	99,619.36	99,619.36	99,619.36
	合计	534,177.89	500,000.00	348,801.74

二、本次调整募投项目使用募集资金投资的金额及新增募投项目的原因

（一）原募投项目基本情况以及本次调减募集资金投资金额的原因

原募投项目“经纬恒润南通汽车电子生产基地项目”的实施主体为公司的全资子公司江苏涵润，拟新建现代化汽车电子制造生产车间，购置汽车电子产品生产设备，提升公司在汽车电子领域相关配套产品的生产能力，项目建设期为4年，整体财务内部收益率（税后）为26.02%，项目静态投资回收期（税后，含建设期）为7.06年。截至2022年6月30日，累计投入募集资金总额为6,650.29万元，累计投入进度为5.01%。

考虑到项目整体建设周期较长，结合公司客户拓展情况及区域布局的规划调整，通过调减原募投项目“经纬恒润南通汽车电子生产基地项目”部分使用募集资金的金额，并将该等募集资金投资于同步建设新增募投项目“经纬恒润天津新工厂”，以进一步提高募集资金的使用效率，尽早实现募集资金投资项目的收益。

（二）新增募投项目的原因

在客户对公司现有电子产品采购需求强劲的基础上，公司积极拓展市场并获得了国外、合资品牌客户以及部分北方客户电子产品的定点，对公司整体产能以

及服务效率都提出了更高的要求。调减原募投项目“经纬恒润南通汽车电子生产基地项目”部分使用募集资金的金额，并将该等募集资金投资于同步建设新增募投项目“经纬恒润天津新工厂”，是考虑天津的地理位置优越并坐拥若干港口，对公司进出口业务较为便利，在物流、仓储、售后等方面可以更好、更快速服务于境外及北方客户，优化公司整体的产业、区域布局，有效整合公司内部资源，进一步提高运营及管理效率和募集资金的使用效率。

经过审慎研究，公司决定调减原募集资金投资项目“经纬恒润南通汽车电子生产基地项目”使用募集资金投资的金额 60,000.00 万元，并将该等调减金额通过向公司的全资子公司天津经纬恒润科技有限公司（以下简称“天津经纬”）增资及借款的方式投资于新增募投项目“经纬恒润天津新工厂”。公司将充分有效发挥募集资金作用，将该等募集资金用于建设天津经纬的现代化汽车电子制造生产车间、购置相关生产设备，满足天津经纬作为新增募投项目“经纬恒润天津新工厂”的实施主体所需达到的建设及生产能力，具体调整情况如下：

单位：人民币万元

调整前后对比	项目名称	实施主体	实施地点	项目拟使用募集资金金额
调整前	经纬恒润南通汽车电子生产基地项目	江苏涵润	江苏省南通市	132,624.61
调整后	经纬恒润南通汽车电子生产基地项目	江苏涵润	江苏省南通市	72,624.61
	经纬恒润天津新工厂	天津经纬	天津市西青区	60,000.00

“经纬恒润天津新工厂”项目已在天津市西青区行政审批局进行备案，取得《关于经纬恒润天津新工厂项目备案的证明》（津西审投内备〔2022〕184号），并已履行了环评审批程序。

三、新增募投项目情况说明

（一）“经纬恒润天津新工厂”项目的基本情况

项目名称：经纬恒润天津新工厂

实施主体：天津经纬恒润科技有限公司

建设地址：天津市西青区张家窝镇福保路与安福道交口西南侧，天津经纬已

取得津（2022）西青区不动产权第 1587207 号《不动产权证书》

投资总额：100,000.00 万元（其中拟使用募集资金 60,000.00 万元，其余为自筹资金）

建设周期：60 个月

建设内容：新建现代化汽车电子制造生产车间，购置智能座舱、智能驾驶、车身和舒适域、新能源和动力系统、智能网联等汽车电子配套系统硬件设备，提升公司在汽车电子领域相关配套产品的生产能力。

（二）“经纬恒润天津新工厂”项目拟使用募集资金情况

“经纬恒润天津新工厂”项目预计投资金额为 100,000.00 万元，其中拟使用募集资金 60,000.00 万元，其余金额为公司自筹资金。项目涉及的募集资金投资金额和投资计划构成情况如下：

单位：人民币万元

序号	费用名称	调整前	调整后	
		经纬恒润南通汽车电子生产基地项目	经纬恒润南通汽车电子生产基地项目	经纬恒润天津新工厂项目
1	建设投资	111,223.41	64,761.34	46,462.07
1.1	工程费用	102,859.18	58,734.65	44,124.53
1.1.1	建筑工程费	30,799.82	4,825.13	25,974.69
1.1.2	设备购置安装费	72,059.36	53,909.52	18,149.84
1.2	工程建设其他费用	2,689.45	1,822.26	867.19
1.3	基本预备费用	5,674.78	4,204.43	1,470.35
2	铺底流动资金	21,401.20	7,863.27	13,537.93
项目总投资		132,624.61	72,624.61	60,000.00

（三）“经纬恒润天津新工厂”项目的可行性分析

1、广阔的市场前景

汽车电子作为汽车产业中重要的基础支撑，在政策驱动、技术引领、环保助推以及消费牵引的共同作用下，行业整体呈高速增长态势。随着汽车电子化水平的日益提高、单车汽车电子成本的提升，汽车电子市场规模迅速攀升。此外，随

着本土汽车电子产业技术的逐渐成熟，在国家政策导向的引领下，一批具备头部汽车品牌配套能力的本土优质汽车电子企业，逐渐突破国际汽车电子厂商的技术壁垒，进入国内外主要汽车主机生产企业的供应链体系，汽车电子产品国产替代进程进一步加速。

2、优质的客户资源

公司深耕汽车电子领域近二十年，依靠优秀且持续强化的技术开发能力、可靠的产品质量和服务客户的理念，获得了多家全球知名整车厂和 Tier1 的认可。在与客户的长期合作过程中，公司以客户需求为导向，搭建灵活高效的客户响应体系，为客户提供全方位的服务，在业内树立了良好的品牌形象和声誉，从而有效促进公司进一步的客户拓展。

3、技术研发实力

通过长期自主技术研发和产业实践经验积累，公司将掌握的技术成果与所处的电子系统产业深度融合，在电子系统行业具备较强的科技创新实力与较前沿的产业洞察，多年的研发投入和技术积累均运用于公司的主要产品和服务，并在应用过程中不断升级和改进。强大的研发能力、丰富的技术积累，进一步提高了公司核心技术优势和产品竞争力，为“经纬恒润天津新工厂”项目的成功实施提供了有力的技术保障。

“经纬恒润天津新工厂”项目符合国家高新技术产业、汽车电子产业发展战略，紧密围绕公司的主营业务，是公司依据未来发展规划做出的战略性布局，项目涉及的技术成熟、流程完善、并已取得主管机关的项目备案证明，市场前景广阔，预期经济效益良好。本项目的实施将全面进一步提升公司的综合竞争实力，有利于公司业务规模的发展、盈利能力的提高和行业地位的不断提升，经济效益和社会效益显著。因此，本项目具有可行性，项目建设方案是切实可行的。

（四）“经纬恒润天津新工厂”项目实施面临的风险及应对措施

1、政策性风险分析及控制

汽车电子行业正处于快速发展的阶段。行业主要受下游车载智能终端、新能源汽车及汽车产业宏观政策的影响，产业政策调整将会对公司经营模式产生影

响。如果公司在经营策略上不能及时调整，顺应政策变化，将对公司经营产生不利影响。

针对公司在本项目实施期间可能面临的政策风险，公司将及时了解掌握全球以及我国有关产业政策和其他信息，加强政策研究能力，对自身技术研发方向做出正确的预见与规划，以减少相关政策变动对本项目及公司的影响。

2、市场竞争风险分析及控制

汽车电子行业内生产制造电子产品的企业数量众多，其中不乏实力雄厚、具备较强竞争力的优秀企业，整体市场竞争压力较大，技术迭代更新不断加速。公司研发生产多种电子产品，若公司在技术研发、产品质量、客户资源、行业影响力等方面不能持续保持优势，未来公司市场竞争能力有下降的风险。

针对上述风险，公司将坚持以市场为导向，积极探索技术创新，不断研发新技术和新产品，使技术水平保持在较高水平，不断提升公司整体竞争力。同时，公司将持续加强和客户之间的沟通与联系，完善客户管理体系，根据客户需求及时调整服务内容和市场推广策略。

3、管理风险分析及控制

项目建设实施和运营的期间，需要公司在基础建设、资源整合、产品研发、生产质量管控、供应链管理、财务管理及内部控制等多方面协同，以实现项目的顺利运行。在项目实施期内，如果公司未能及时调整管理制度、组织和人员等方面问题以满足项目正常运营的要求，可能会降低项目建设、实施的效率。

针对上述风险，公司将在项目实施过程中加强建设质量安全和预算管理，进一步完善公司治理和内部控制管理制度，落实岗位责任制，全面提升团队的管理水平和协同运作的的能力，保障项目在建设、运营及实施方面的流畅性，化解内部风险。

四、使用部分募集资金向新增募投项目实施主体增资及提供借款

天津经纬作为新增募投项目“经纬恒润天津新工厂”的实施主体，公司拟使用募集资金 10,000.00 万元（公司将根据募投项目的实际使用资金需求情况分阶

段实缴注册资本)对天津经纬进行增资,增资完成后,天津经纬仍为公司的全资子公司。同时,以无息借款的方式向天津经纬提供不超过人民币 50,000.00 万元(公司将根据募投项目的实际使用资金需求情况分阶段提供借款),借款期限为自借款实际发生之日起 36 个月,借款到期后,授权经营管理层批准续期。

天津经纬的基本情况如下:

公司名称	天津经纬恒润科技有限公司
企业类型	有限责任公司
法定代表人	吉英存
成立时间	2016 年 1 月 6 日
注册资本	10,000 万元
实收资本	10,000 万元
注册地址、主要生产 营地	天津市西青区张家窝镇高泰路 96 号福保产业园(二区) 17-1-301-221 天津市西青经济技术开发区赛达国际工业城 C6-1、C6-2、C7-1 座
股东构成及控制关系	公司全资子公司
主营业务	汽车零部件、电子产品技术开发、设计、生产、销售;房屋租赁;物 业服务;货物及技术进出口业务。(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)

天津经纬一年又一期的主要财务数据如下:

单位:人民币万元

项目	2021 年 12 月 31 日 (经审计)	2022 年 9 月 30 日 (未经审计)
资产总额	56,484.69	57,837.34
负债总额	45,603.58	47,112.92
净资产	10,881.11	10,724.42
项目	2021 年度 (经审计)	2022 年 1-9 月 (未经审计)
营业收入	90,083.00	69,068.17
净利润	410.00	-173.50

五、开立募集资金专户并签订募集资金专户监管协议的情况

为规范公司募集资金管理,保护投资者权益,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》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及公司《募集资金管理制度》等有关

规定，新增募集资金投资项目的实施主体天津经纬已开立的募集资金专户情况如下：

募投项目名称	开户主体	开户银行	账号
经纬恒润天津新工厂	天津经纬	上海浦东发展银行股份有限公司天津浦和支行	77190078801600003201

2023年3月29日，天津经纬与公司、上海浦东发展银行股份有限公司天津浦和支行、保荐机构签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行监管，上述协议内容与上海证券交易所制定的《募集资金专户三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

六、本次调整募投项目投资金额、新增募投项目对公司日常经营的影响

本次调整募投项目投资金额、新增募投项目、开立募集资金专户并签订募集资金专户监管协议、使用部分募集资金向新增募投项目的实施主体增资及提供借款，是为了进一步提升公司在汽车电子领域相关配套产品的生产能力，优化公司整体的产业、区域布局，有效整合公司内部资源，进一步提高运营及管理效率和募集资金的使用效率，有助于公司长远健康发展。

上述事项并不导致投入募投项目的募集资金总额发生变化，不存在改变或变相改变募集资金投向的情形，不会对募投项目实施或对公司当前的生产经营造成实质性不利影响，亦不存在损害公司股东，特别是中小股东的利益的情形。

七、公司履行的审议程序

公司于2023年3月29日分别召开第一届董事会第十七次会议和第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整募投项目投资金额、新增募投项目、开立募集资金专户并签订募集资金专户监管协议、使用部分募集资金向新增募投项目的实施主体增资及提供借款的议案》，同意公司调减原募集资金投资项目“经纬恒润南通汽车电子生产基地项目”使用募集资金投资的金额60,000.00万元，将该等募集资金通过向公司的全资子公司天津经纬增资及借款的方式投资于新增募集资金投资项目“经纬恒润天津新工厂”，并开立募集资金专户，由公司、天津经纬、保荐机构与商业银行签订募集资金专户监管协议。公司独立董事对此发表了明确同意的意见，保荐机构出具了明确的核查意见。上述事项尚需提交股东

大会审议。

八、专项意见说明

（一）独立董事意见

独立董事认为：考虑到公司未来业务发展和产能的区域布局规划，为充分发挥募集资金作用、加快推进募投项目建设进度，公司调整募投项目投资金额、新增募投项目、开立募集资金专户并签订募集资金专户监管协议、使用部分募集资金向新增募投项目的实施主体增资及提供借款，可以有效整合公司内部资源，提高运营及管理效率和募集资金的使用效率，有利于保障募投项目的顺利实施，且履行了相应的审批程序，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》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及公司《募集资金管理制度》等相关规定，不导致投入募投项目的募集资金总额发生变化，不存在改变或变相改变募集资金投向的情形，不会对募投项目实施或对公司当前的生产经营造成实质性不利影响，亦不存在损害公司股东，特别是中小股东的利益的情形。

综上，公司独立董事一致同意《关于调整募投项目投资金额、新增募投项目、开立募集资金专户并签订募集资金专户监管协议、使用部分募集资金向新增募投项目的实施主体增资及提供借款的议案》。

（二）监事会意见

监事会认为：考虑到公司未来业务发展和产能的区域布局规划，为充分发挥募集资金作用、加快推进募投项目建设进度，公司调整募投项目投资金额、新增募投项目、开立募集资金专户并签订募集资金专户监管协议、使用部分募集资金向新增募投项目的实施主体增资及提供借款，可以有效整合公司内部资源，提高运营及管理效率和募集资金的使用效率，有利于保障募投项目的顺利实施，且履行了相应的审批程序，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》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及公司《募集资金管理制度》等相关规定，不导致投入募投项目的募集资金总额发生变化，不存在改变或变相改变募集资金投向的情形，不会对募投项目实施或对公司当前的生产经营造成实质性不利影响，亦不存在损害公司

股东，特别是中小股东的利益的情形。

因此，公司监事会同意《关于调整募投项目投资金额、新增募投项目、开立募集资金专户并签订募集资金专户监管协议、使用部分募集资金向新增募投项目的实施主体增资及提供借款的议案》。

九、保荐机构核查意见

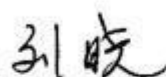
经核查，保荐机构认为：公司本次调整募投项目投资金额、新增募投项目、开立募集资金专户并签订募集资金专户监管协议、使用部分募集资金向新增募投项目的实施主体增资及提供借款事项已经董事会、监事会审议通过，公司独立董事发表了明确同意意见，履行了必要的内部审批程序，尚需提交股东大会审议，符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》的相关规定，不存在损害公司股东，特别是中小股东的利益的情形。因此，保荐机构对公司本次调整募投项目投资金额、新增募投项目、开立募集资金专户并签订募集资金专户监管协议、使用部分募集资金向新增募投项目的实施主体增资及提供借款事项无异议。

(本页无正文,为《中信证券股份有限公司关于北京经纬恒润科技股份有限公司调整募投项目投资金额、新增募投项目、开立募集资金专户并签订募集资金专户监管协议、使用部分募集资金向新增募投项目的实施主体增资及提供借款的核查意见》之签章页)

保荐代表人:



宋永新



刘晓



2023年3月30日