

国泰海通证券股份有限公司

关于视涯科技股份有限公司使用部分闲置募集资金进行阶段性现金管理的核查意见

国泰海通证券股份有限公司（以下简称“国泰海通”、“保荐人”）作为视涯科技股份有限公司（以下简称“视涯科技”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐人，根据《上市公司募集资金监管规则》《证券发行上市保荐业务管理办法》《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，对公司使用闲置募集资金进行现金管理的事项进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金使用计划

公司本次募集资金投资项目的具体情况如下表所示：

单位：万元

序号	投资方向	项目投资总额	募集资金拟投入金额	占比
1	超高分辨率硅基 OLED 微型显示器件生产线扩建项目	160,888.80	160,888.80	79.86%
2	研发中心建设项目	40,568.45	40,568.45	20.14%
合计		201,457.25	201,457.25	100.00%

（一）超高分辨率硅基 OLED 微型显示器件生产线扩建项目

1、项目投资概算

本项目总投资为 160,888.80 万元，包括扩产设备费用投入 115,031.70 万元、人员费用 27,429.24 万元、建安费用 9,016.02 万元、铺底流动资金 9,411.84 万元。具体情况如下表所示：

单位：万元

序号	投资内容	投资金额	占项目总投资比例
1	设备费用	115,031.70	71.50%
2	人员费用	27,429.24	17.05%

序号	投资内容	投资金额	占项目总投资比例
3	建安费用	9,016.02	5.60%
4	铺底流动资金	9,411.84	5.85%
合计		160,888.80	100.00%

2、项目实施进度安排

本项目建设期为三年，第一年完成项目建安工程施工、设备采购及安装调试，同时内部调配和对外招聘研发人员等进行项目开发和扩展；第二、第三年持续扩充研发团队规模，并配合客户拓展工作增加项目收入，于第三年完成全部项目建设。具体建设实施进度安排见下表：

项目	Y1				Y2				Y3			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
建安工程施工	■	■										
设备购置及安装调试		■	■	■	■	■						
人员招聘及培训		■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
系统调试及验证					■	■						
项目收入实现							■	■	■	■	■	■

注：Y 代表年份，Q 代表季度。

（二）研发中心建设项目

1、项目投资概算

研发中心建设项目包括“新一代硅基 OLED 驱动芯片技术研发项目”及“基于叠层白光 OLED 的高亮硅基微显示器件研发项目”。本项目总投资为 40,568.45 万元，包括研发人员薪酬 29,407.49 万元、研发物料投入 7,160.00 万元、研发设备采购 3,302.50 万元与场地租赁费用 698.46 万元。具体情况如下表所示：

单位：万元

序号	投资内容	投资金额	占项目总投资比例
1	研发人员薪酬	29,407.49	72.49%
2	研发物料投入	7,160.00	17.65%
3	研发设备采购	3,302.50	8.14%
4	场地租赁费用	698.46	1.72%

序号	投资内容	投资金额	占项目总投资比例
	合计	40,568.45	100.00%

2、项目实施进度安排

本项目建设期为三年，第一年完成项目设备采购及安装调试，同时内部调配和对外招聘研发人员进行项目开发和扩展；第二、第三年持续扩充研发团队规模，并配合客户拓展工作增加项目收入，于第三年完成全部项目建设。其中，新一代硅基 OLED 驱动芯片技术研发项目进度安排见下表：

项目	Y1				Y2				Y3			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
设备采购及安装	■	■										
原材料采购		■	■	■	■	■	■	■	■	■		
技术开发		■	■	■	■	■	■	■	■	■		
人员招聘及培训		■	■	■	■	■	■	■	■			
产品验证										■	■	■

注：Y 代表年份，Q 代表季度。

基于叠层白光 OLED 的高亮硅基微显示器件研发项目进度安排见下表：

项目	Y1				Y2				Y3			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
设备采购及安装	■	■	■	■	■	■	■					
原材料采购		■	■	■	■	■	■	■	■	■		
技术开发		■	■	■	■	■	■	■	■	■		
人员招聘及培训		■	■	■	■	■	■	■	■			
产品验证								■	■	■	■	■

注：Y 代表年份，Q 代表季度。

二、投资情况概述

（一）投资目的

根据公司募投项目整体实施进度规划，部分募集资金在项目分阶段投入前将产生阶段性闲置。为优化资金管理、提升短期财务收益，公司将科学合理地对募

集资金进行阶段性现金管理，提高募集资金使用效率，不影响公司募集资金投资计划的正常进行。

（二）投资金额

公司及实施募投项目的子公司计划使用最高不超过人民币 13.00 亿元（含本数）的部分闲置募集资金进行阶段性现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。该额度是现金管理上限金额，随着募集资金使用，募集资金现金管理金额会相应减少。在上述额度及期限范围内，资金可以循环滚动使用。

（三）资金来源

公司本次发行并在科创板上市申请已于 2025 年 12 月 24 日经上海证券交易所上市审核委员会审核同意，已取得中国证券监督管理委员会出具的证监许可[2026]73 号文同意注册，批文落款日为 2026 年 1 月 14 日。根据注册批文，公司获准向社会公开发行人民币普通股 10,000 万股，每股发行价格为人民币 22.68 元，募集资金总额为人民币 226,800.00 万元，扣除发行费用人民币 15,326.85 万元（不含增值税）后，募集资金净额为人民币 211,473.15 万元。

上述资金已全部到位，经立信会计师审验并于 2026 年 3 月 20 日出具《视涯科技股份有限公司验资报告》（信会师报字[2026]第 ZA10357 号）。公司已开立了募集资金专项账户，对募集资金实行专户存储，并与账户开设银行、保荐机构签订了募集资金监管协议。

本次募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	投资方向	项目投资总额	募集资金拟投入金额	占比
1	超高分辨率硅基 OLED 微型显示器件生产线扩建项目	160,888.80	160,888.80	79.86%
2	研发中心建设项目	40,568.45	40,568.45	20.14%
合计		201,457.25	201,457.25	100.00%

（四）投资方式

1、投资产品品种：公司及子公司将按照相关规定严格控制风险，使用部分闲置募集资金购买安全性高、流动性好、满足保本要求的现金管理产品，包括但不限于协定存款、通知存款、定期存款、结构性存款、大额存单、收益凭证等安全性高、流动性好、满足保本要求的产品。同时可按募投项目资金需求随时赎回或支取，提前赎回或支取仅损失一定收益。

2、投资额度及期限：在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下，使用不超过人民币 13.00 亿元（含本数）的部分闲置募集资金进行阶段性现金管理，额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，且该额度在授权期间可以滚动使用，到期后赎回或归还至募集资金专项账户。

3、实施方式：公司董事会授权公司总经理在上述额度范围及有效期内行使该项投资决策权并签署相关合同等文件，包括但不限于：选择合格专业理财机构作为受托方、明确现金管理金额、期间、选择委托投资产品品种、签署合同及协议等。同时授权公司及相关子公司的财务部门具体实施相关事宜。

4、信息披露：公司将按照《上市公司募集资金监管规则》等相关法律法规和规范性文件的要求，及时履行信息披露义务，不会变相改变募集资金用途。

5、现金管理收益分配：公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的所得收益归公司所有，优先用于补足募投项目投资金额不足部分以及公司日常经营所需的流动资金，并严格按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所关于募集资金监管措施的要求管理和使用资金，现金管理产品到期赎回后将归还至募集资金专户。

三、审议程序

2026 年 4 月 2 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行阶段性现金管理的议案》；同日，公司第二届董事会审计委员会第七次会议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行阶段性现金管理的议案》。保荐人对该事项出具了核查意见。该事项无需提交股东会审议。

四、投资风险分析及风控措施

（一）投资风险

尽管公司拟投资安全性高、流动性好、满足保本要求的投资产品，但金融市场受宏观经济影响较大，公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量介入，但不排除该项投资受到市场波动的影响。

（二）风险控制措施

1、为控制风险，公司进行现金管理时，将选择安全性高、流动性好、满足保本要求的投资产品。

2、公司现金管理投资品种不得用于股票及其衍生产品，投资产品不得用于质押。

3、公司财务部安排专人及时分析和跟踪现金管理产品的变动情况，如评估发现存在可能影响公司资金安全、盈利能力发生不利变化、投资产品出现与购买时情况不符的损失等风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险。

4、独立董事有权对资金使用情况监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

五、投资对公司的影响

（一）对公司的影响

本次使用部分闲置募集资金进行阶段性现金管理，是在符合国家相关法律法规要求、确保不影响公司募集资金投资进度、有效控制投资风险的前提下进行的，公司使用部分闲置募集资金进行阶段性现金管理不会影响公司日常经营和募集资金投资项目的正常开展，同时可以提高募集资金的使用效率，合理利用部分募集资金，增加公司现金资产收益，为公司及股东获取更多的回报。同时可按募投资项目资金需求随时赎回或支取，提前赎回或支取仅损失一定收益。

（二）公司拟采取的会计政策及核算原则


公司将根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的相关规定及其指南，对现金管理理财产品进行相应会计核算。

六、保荐人的核查意见

经核查，保荐人认为：公司本次使用部分闲置募集资金进行阶段性现金管理事项已经公司第二届董事会第十一次会议审议通过，履行了必要的法律程序，符合《上市公司募集资金监管规则》《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》等法律法规、规章、规范性文件以及公司《募集资金管理制度》等相关规定，保荐人对公司本次使用部分闲置募集资金进行现金管理的事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文,为《国泰海通证券股份有限公司关于视涯科技股份有限公司使用部分闲置募集资金进行阶段性现金管理的核查意见》之签章页)

保荐代表人签字: 
鄂凯丞


王新盛



国泰海通证券股份有限公司

2026年4月4日