

股票代码：688195

股票简称：腾景科技

腾景科技股份有限公司

关于本次募集资金投向

属于科技创新领域的说明



腾景科技股份有限公司

二〇二四年五月

为了贯彻实施腾景科技股份有限公司（以下简称“腾景科技”或“公司”）整体发展战略，抓住行业发展机遇，做大做强公司主业，进一步巩固和提升公司的竞争优势，腾景科技拟通过向特定对象发行股票的方式募集资金。公司对本次向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析如下：

一、公司的主营业务

公司是专业从事各类精密光学元器件、光纤器件研发、生产和销售的高新技术企业。光电子元器件是信息系统最前端的光电感知部件，广泛应用于各领域，从传统的光学传感、照明、通信、激光、能量检测、信息存储、传输、处理和显示，到生物医疗、消费类光学、汽车、航空航天、量子通信、半导体等行业的生产和应用，存在于日常生活和经济活动的大部分领域。公司的产品主要包括精密光学元器件、光纤器件两大类，主要应用于光通信、光纤激光等领域，部分应用于科研、生物医疗、消费类光学、半导体设备等领域。

近年来，国家产业政策不断支持基础共性技术的研究，也有力推动了光电子元器件所在光学行业的技术进步和突破，缩短了与国际先进水平的距离，越来越多产业链关键产品实现了国产化，使我国的光学光电子产业从关键光电子元器件到下游各终端产品实现了整体的技术提升，行业的国际竞争力不断增强。公司的精密光学元器件、光纤器件产品作为上述科技产业的基础，面临良好的产业发展态势和市场前景。

二、本次募集资金投向方案

本次向特定对象发行募集资金总额不超过48,500.00万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金投入金额
1	光电子关键与核心元器件建设项目（三期）	26,468.28	26,300.00
2	泰国生产基地建设项目	17,364.88	16,450.00
3	研发中心建设项目（二期）	5,842.71	5,750.00
合计		49,675.87	48,500.00

在本次发行募集资金到位前，公司可根据经营状况和业务规划，利用自筹资金对募集资金项目进行先行投入，并在本次发行募集资金到位后以募集资金予以置换（不含在公司第二届董事会第十三次会议决议公告日前实际已发生的投资额部分）。

若本次发行实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，在本次发行募集资金投资项目范围内，公司将根据实际募集资金数额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自筹资金等方式解决。

（一）光电子关键与核心元器件建设项目（三期）

1、项目基本情况

（1）项目建设内容

公司计划在福建省福州市租赁场地进行项目的实施，通过对厂房装修改造建设相关配套设施，并引进一系列先进生产设备、检测设备及其他辅助设备，实现对精密光学元组件、光电模组系列产品的产能扩充。以更好地满足市场对该等产品的需求，解决市场需求旺盛与公司产能不足的矛盾，并为公司提供良好的投资回报和经济效益。

（2）项目实施主体和地点

项目实施主体为腾景科技，计划于福建省福州市实施。

（3）项目投资概算

项目计划总投资26,468.28万元，拟使用募集资金投入26,300.00万元，具体投资明细如下：

单位：万元

序号	项目	投资额	占项目总投资额的比例（%）
1	装修改造	5,797.61	21.90
2	软硬件购置	18,084.29	68.32
3	铺底流动资金	2,586.38	9.77
项目总投资		26,468.28	100.00

（4）项目涉及报批事项情况

截至本预案公告日，本项目的备案、环评等报批程序尚在办理中，预计项目报批手续取得不存在实质性障碍。

2、项目实施背景及必要性

（1）完善产品矩阵和应用领域，促进公司业务进一步发展

光学光电子行业是融合多学科交叉的复合型高科技行业，产业链上下游涉及范围较大，具有产品品种多样、应用领域广泛的特点。目前，由于光电子元器件行业正处于一个迅速发展的时期，新技术、新产品不断迭代，公司需要积极优化产品结构、扩展产品应用领域，进一步延伸业务，以保持公司的竞争力和影响力。在产品方面，公司紧跟行业技术发展趋势及高端元器件国产化进程，持续进行新技术、新产品的开发与应用，丰富公司产品矩阵；在应用领域方面，公司推进多应用领域战略，在深耕现有应用领域基础上，进一步扩大产品覆盖领域，积极开发生物医疗、AR、车载、半导体设备等应用领域的业务。产品和应用领域两方面举措将有利于公司拓展优质客户，加快在产业链上下游的业务布局。

综上所述，本次募集资金投资项目公司计划新增精密光学元组件、光电模组系列产品的产能，公司有必要通过该项目的实施，拓展高速光通信及新兴应用领域的新产品，促进公司业务延伸，确保公司能在迅速发展的光电子元器件行业中，持续提升综合竞争力。

（2）满足公司产能扩充的需求，扩大公司生产经营规模

近年来，得益于光电子行业良好的政策环境和广阔的下游市场，公司业务得到快速发展。当前，随着生产经营规模的不断扩大，公司对于场地的需求也在日益提升。本次募集资金投资项目公司计划新增精密光学元组件、光电模组系列产品的产能，是公司丰富产品矩阵和加强各应用领域业务发展，扩大生产经营规模的重要举措。公司计划采用租赁的方式取得募投项目的实施场地，同时投入资金进行场地的装修改造和购置必需的软件和硬件设备，满足公司继续扩大生产经营规模的需求。

综上所述，本次募集资金投资项目系生产建设项目，公司现有场地难以继续满足生产经营规模扩大的需求，因此有必要通过该项目的实施扩展生产场地。

（3）满足公司未来战略发展需要，保障公司可持续发展

近年来，我国正积极部署并全面推进制造强国战略的实施，面对这一战略性的转型升级重要节点，公司将坚定不移地以实际行动响应国家政策和战略方针，积极推动制造业向更高层次、更广阔领域迈进。并且，光电子元器件是下游各应用领域设备的重要组成部分，不仅是国家实施自主可控战略的主战场之一，也是我国产业发展的重点。随着国家大力发展新质生产力，5G移动通信、云计算、大数据、人工智能、高端装备与先进制造、智能网联汽车等新技术、新产业的蓬勃发展，我国光电子元器件产业将迎来战略机遇期。本次项目的实施将充分结合国家战略导向、行业发展现状及趋势、并基于公司的实际情况和市场需求，进一步满足公司多应用领域发展战略的需要。

综上所述，本项目是公司实现发展战略的重要举措，是实现公司市场份额与盈利能力的再提升，并进一步巩固行业地位，提升市场竞争力，满足公司战略发展的需要。

3、项目实施可行性

（1）国家政策支持产业发展，为项目提供良好的政策基础

光电子元器件是光电子技术的核心和关键，属于国家战略性新兴产业，近年来，国家出台了一系列政策鼓励和扶持行业，以推动光电子元器件产业技术进步和行业持续健康发展。2023年6月，工业和信息化部、教育部等五部门联合发布《制造业可靠性提升实施意见》，提出要重点提升精密光学元器件、光通信器件、新型敏感元件及传感器、高适应性传感器模组等电子元器件的可靠性水平。2023年12月，国家发改委发布《产业结构调整指导目录（2024年本）》，其“二十八、信息产业”中“6电子元器件生产专用材料：半导体、光电子器件、新型电子元器件（片式元器件、电力电子器件、光电子器件、敏感元器件及传感器、新型机电元件、高频微波印制电路板、高速通信电路板、柔性电路板、高性能覆铜板等）等电子产品用材料”属于鼓励类。

因此，相关规划和产业政策大力支持光电子元器件行业的持续发展，本项目符合国家的政策导向，相关政策为项目的开展提供了有利的宏观环境和政策基础，创造了良好的发展机遇。

（2）下游应用市场前景广阔，为项目提供良好的市场空间

光电子元器件及模组的行业的发展很大程度上取决于下游应用领域的需求，下游应用领域市场规模扩大以及对产品技术水平要求的提升，不断促进、推动光电子元器件

件行业的发展。近年来，随着数字经济的发展，光通信的重要性愈加显现。根据Vantage Market Research（VMR）统计，2022年光通信和网络市场规模为255.5亿美元，预计到2030年将达到371.2亿美元，2024年至2030年的复合年增长率为8.1%；在半导体领域，产业规模发展和先进制程需求促进了半导体设备市场增长。芯谋研究数据显示，2023年中国大陆半导体设备市场规模达到342亿美元，同比增长8%，全球占比达到30.3%。预计2024年中国大陆半导体设备市场规模将达到375亿美元，同比增长9.6%；而在AR领域，根据亿欧智库研究数据，2023年全球及中国的AR设备出货量将分别达到50万台和24万台，而预计到2027年，全球及中国的AR设备出货量将飙升至1,500万台和750万台，预计复合年增长率分别为135.9%和138.6%。本次募集资金投资项目生产产品主要为精密光学元组件、光电模组系列产品，得益于下游应用市场需求的不断增长，未来发展前景广阔。

综上所述，下游应用领域广阔的市场前景，能够为本次募集资金投资项目提供良好的市场空间，项目开展切实可行。

（3）公司具备丰富的技术经验和完善的质量管理体系，保证项目的顺利实施

公司立足光学光电子行业，多年来持续进行技术创新投入，积累了深厚的技术沉淀，并建立五大类核心技术，涵盖光电子元器件制造的主要环节，形成了从光学元件到光纤器件的垂直整合能力和紧密联系的技术体系。截至2023年12月31日，公司共拥有81项专利，其中9项发明专利，72项实用新型专利。同时，公司严格按照国际标准建立了质量控制体系，并且质量控制与研发、运营、管理等多部门协助配合，全面管控原材料采购和产品生产过程的质量控制，保证产品质量的稳定性。目前，公司已通过了ISO9001:2015质量管理体系、ISO14001:2015环境管理体系、IATF16949:2016汽车行业质量管理体系、ISO13485:2016医疗器械质量管理体系等认证。

综上所述，公司拥有丰富的技术经验，以及完善的质量管理体系，能够保证本次募集资金投资项目的顺利实施。

（二）泰国生产基地建设项目

1、项目基本情况

（1）项目建设内容

公司计划在泰国采用租赁与自建厂房相结合的方式取得项目所需场地，并建设相关配套设施，引进一系列先进生产设备、检测设备及其他辅助设备，实现对精密光学元器件、光电模组及光纤器件的产能扩充。项目的实施能够使公司进一步发展为客户的战略合作伙伴，深度融入客户供应链需求端，同时还将借此机会，进一步扩大海外业务，促进公司可持续发展。

（2）项目实施主体和地点

项目实施主体为泰国腾景，计划于泰国实施。

（3）项目投资概算

项目计划总投资17,364.88万元，拟使用募集资金投入16,450.00万元，具体投资明细如下：

单位：万元

序号	项目	投资额	占项目总投资额的比例（%）
1	土地费用	840.32	4.84
2	土建工程	9,271.27	53.39
3	软硬件购置	5,266.25	30.33
4	铺底流动资金	1,987.04	11.44
项目总投资		17,364.88	100.00

（4）项目涉及报批事项情况

截至本预案公告日，本项目的境外投资等相关报批程序尚在办理中，预计项目报批手续取得不存在实质性障碍。

2、项目实施背景及必要性

（1）优化境内外生产资源布局，深化与客户的合作关系

多年的发展使公司积累了众多行业内知名企业和重要科研机构客户资源。其中，L客户是全球光通信模块、激光和3D传感的知名生产商，在行业占有重要地位，公司是其重要的元器件供应商之一。本次项目的实施，一方面是为了与L客户建立更深层次的产业链配套关系，因此拟在其园区租赁部分场地进行扩产，以满足其日益增长的产品需求。这不仅是公司战略布局的重要一步，也是公司与其深度合作的里程碑。另一方面，本项目的顺利实施能够使公司成为L客户的重要战略合作伙伴，不仅能够加强与L客户的交流沟通，提升产品供应的匹配度，还能够借此机会，优化公司国内外生产资源布局，提升公司满足全球不同地区客户的差异化需求和应对国际环境变化的能力。并且，借助泰国当地外资优惠政策，能够加速公司海外市场的开拓，扩大公司的生产能力和市场范围，强化公司在海外高速光通信及生物医疗等领域市场的生产资源布局，为公司将来发展创造更多市场机会。

因此，本次项目计划在泰国通过租赁及自建厂房相结合方式建立生产基地，一是为与重要客户达成战略合作伙伴关系，提升需求的响应速度，以提高客户满意度；二是贴近海外客户需求，深度融入核心客户全球供应链体系，建立产品海外供应能力，更好地满足国际客户的订单需求，进一步推动腾景科技品牌国际化。

（2）充分利用泰国区位优势，拓宽海外市场销售渠道

泰国所属东盟自成立以来，先后与中国、韩国、日本等六个国家建立了自由贸易区，中国、日本、韩国等国也先后加入了《东南亚友好合作条约》。泰国作为东盟成员国，位处东南亚地理中心，地理位置优越，有利于货物、服务、投资、资本和劳动力在当地自由灵活地流动。并且，泰国于2017年启动“东部经济走廊”的建设计划，东部经济走廊地区位于大湄公河经济走廊和21世纪海上丝绸之路之间，地处泰国湾东岸，陆上与柬埔寨、老挝、越南连接，海上则位于印度洋与西太平洋的海上航线中点位置，是泰国传统的工业基地、海运物流中心，拥有良好的工业基础设施和配套产业链，能够为外国企业快速入驻提供便利条件，具有特殊的地缘优势和发展空间。

因此，此次项目一方面可以充分利用泰国当地的贸易和区位优势，吸引更多国外客户，不断加强公司与海外客户的业务交流，进一步面向欧美市场，为高速光通信、生物医疗等应用领域的业务开拓奠定基础。另一方面，泰国政策透明度与贸易自由化

程度较高，有利于公司以泰国为基地拓宽海外销售渠道，扩大公司海外业务规模，形成新的利润增长点。

（3）应对国际贸易环境变化，增强公司的抗风险能力

近年来，国内外宏观经济环境的复杂多变，加大了国际经济的波动及不确定性，贸易保护主义时有发生，各国之间的贸易及政治摩擦情况有所加剧，对消费、进出口贸易产生不同程度冲击。本次项目计划在泰国实施具有一定的必要性，一方面泰国对中方来泰投资企业在税收上给予了相关优惠政策，可以帮助公司在一定程度上节省额外税费成本，降低贸易摩擦导致的税收风险。另一方面有助于公司更好地服务现有客户、拓展新的客户，增强公司的盈利能力，形成可以向海外客户稳定供应产品的生产基地，增强公司的抗风险能力。

综上，本项目的实施，将有助于公司打破贸易壁垒并减少因贸易摩擦带来的各类风险因素。同时，还将促进公司进一步开拓国际市场业务，提升公司的抗风险能力。

（4）建设海外生产基地，为公司扩大海外业务奠定坚实基础

为进一步促进公司业务的发展，公司与L客户达成合作，租赁L客户所在园区内部分现有厂房建设生产基地，使公司能够更快速地响应客户需求进行产品供应。考虑到公司未来计划进一步拓展海外市场的战略发展方向，租赁客户场地面积有限，难以支持公司的长远发展。综合考虑下，公司决定采用租赁与自建厂房相结合的方式建设泰国生产基地，新地块能够按照公司业务发展需求，设计、建设功能更加完善的厂房，进一步扩大对海外客户的产品供应。因此，公司将按照海外生产资源布局规划，积极、稳妥筹备租赁与自建厂房的相关事宜，同步进行配套客户产品供应链与开拓海外市场的规划。

综上所述，本次项目公司计划采取租赁与购买并存的实施方式。在前期，租赁客户厂房，为客户提供优质服务，确保产品供应的稳定。与此同时，公司将在已购置土地上规划建造自有厂房，为公司扩大海外业务奠定坚实基础。

3、项目实施可行性

（1）泰国招商引资政策良好，有利于项目的顺利实施

泰国，位于东南亚的地理中心，一直以来以其开放包容的营商环境和较高的政策透明度吸引着世界各地的投资者。近年来，随着中国“走出去”政策的不断推进和“一带一路”倡议的深入实施，泰国更是成为众多中国企业的海外投资热土。同时，泰国投资促进委员会（Board of Investment, BOI）还针对东部经济走廊制定了特殊的刺激政策，例如对区域内企业豁免一定期限的企业所得税，允许BOI支持的项目拥有土地等。并且，在2022年11月，中国和泰国领导人共同见证两国签署《中泰战略性合作共同行动计划（2022-2026）》《中泰共同推进“一带一路”建设的合作规划》，提出将继续加强投资、贸易、旅游、基础设施、产业园等传统领域合作，同时不断培育新增长点，推动数字经济、新能源汽车、科技创新等新领域合作。除此之外，泰国的劳动力资源相对丰富，且劳动力成本较低，在一定程度上能够降低公司用人成本。

综上所述，泰国良好的招商引资政策，为海外来泰投资企业提供较好的投资环境，中泰两国的发展战略，有助于项目的顺利实施。

（2）下游行业的需求增长，为项目的实施带来广阔的市场空间

随着新一轮科技革命和产业变革在全球的深入发展，各领域对信息通信网络的依赖不断增强。并且，数字智能化的爆发式增长，促进了云计算、大数据、物联网、人工智能等信息技术快速发展和传统产业数字化转型，全球数据需求量呈现几何级增长。其中，数据中心大规模部署与建设，促进了产业资本性支出的持续提升以及云计算市场渗透率的不断提升。根据中国信通院数据，预计到2026年全球云计算市场规模将突破万亿美元，达到10,134亿美元。根据《中国数据中心产业发展白皮书（2023年）》数据，预计国内至2025年“十四五”规划期末，拟实现数据中心机架规模增长至1,400万架，规模总量翻两倍。根据Yole的数据，预计到2026年全球光模块市场规模将达到209亿美元。光通信下游应用市场需求的新变化，不断提升作为关键承载底座和重要组成的光电子元器件性能要求，促进市场持续增长。此外，随着健康需求的深入发展，提升了对高端智能化的生物医疗设备需求，对生物医疗器械和设备中的精密光学系统及光电模组的质量要求不断提高。

因此，下游应用领域的性能要求提升将促进上游精密光学元组件、光电模组及光纤器件不断迭代，也促进了市场需求的持续增长，为本项目建设提供了良好的市场发

展机遇。

(3) 公司具备成熟的产业化布局，为境外厂区的建设提供必要支撑

公司是专业从事各类精密光学元器件、光纤器件研发、生产和销售的高新技术企业。多年来的实践和优化，使公司具备较为成熟、稳定的生产模式和管理体系，形成了一套高效、科学的生产体系，以及完善的厂区建设布局规划。丰富的经验积累，为本次前往泰国建立厂区提供较为有力的建设支持，通过复制国内产线建设的经验和规划，结合泰国当地的特色和需求，缩短建厂周期，提高建设效率。同时，本次前往泰国建厂为L客户邀约，L客户较早布局于泰国，对当地的政策、文化、设厂流程及运营等较为熟悉，能够协助公司获取当地的厂区用地以及优惠政策，减少公司在海外设厂的风险。

因此，公司成熟的产业化布局经验以及客户在当地的建厂支持，将有助于公司将成熟的生产模式以及管理经验快速推广到募投项目的实施建设中，为泰国厂区的建设提供必要支撑。

(三) 研发中心建设项目（二期）

1、项目基本情况

(1) 项目建设内容

公司计划在福建省福州市租赁场地进行项目的实施。为进一步提升公司在精密光学领域的核心竞争力，增强公司未来发展的动力，公司将加大对研发资源的投入，进一步提升自主创新能力、完善研发体系。本次项目将建设光场精密调控类技术，并在此类核心技术项目下研发一系列对光学波前的时域（频率空间）、空域（传播空间），以及偏振态进行精密调节和控制的先进技术，实现研发能力的逐步升级。同时公司将通过开展研发项目，新增研发设备，引进高层次研发技术人才，进一步提升研发部门人才队伍，提高公司的研发技术水平。

研发课题具体如下：

序号	课题名称	实施基础	项目实施内容
----	------	------	--------

1	啁啾光栅技术开发	公司已具备普通体光栅和普通光纤光栅制作能力	拟开发啁啾相位干涉技术、玻璃材料精密退火技术、光纤载氢技术、紫外和准分子深紫外刻写系统、啁啾相位掩模版制作技术、啁啾光栅频谱色散精密测量技术等。该技术可应用于智能加工、生物医疗领域
2	自由曲面技术开发	公司具备光学设计，机械设计与超精密加工技术积累	利用公司的现有的技术力量，开发出高效率的自由曲面生产工艺。该技术可应用于消费电子、半导体光学、车载激光雷达领域
3	晶圆级灰度光刻技术开发	公司已具备晶圆制作，光刻设备和工艺积累	拟开发晶圆级磨抛检测技术，直写光刻过程精密测量和修准技术，高保真灰度刻蚀技术，表面光滑度提升（粗糙度降低）技术，以及后道晶圆镀膜和精密对位切割技术。该技术可应用于光通信、消费电子领域
4	纳米结构偏光器件开发	公司已有纳米压印和等离子刻蚀技术积累	为实现调控光场偏振态的功能，拟开发以纳米压印（NIL）为基础的金属膜面光刻技术，包括金属膜制备和牢固度提升，压印胶选型等技术的提升，刻蚀选择比和形貌深宽比的控制和优化等。该技术可应用于光通信、消费电子领域

（2）项目实施主体和地点

项目实施主体为腾景科技，计划于福建省福州市实施。

（3）项目投资概算

项目计划总投资5,842.71万元，拟使用募集资金投入5,750.00万元，具体投资明细如下：

单位：万元

序号	项目	投资额	占项目总投资额的比例（%）
1	装修改造	883.28	15.12
3	软硬件购置	3,476.25	59.50
4	研发费用	1,483.18	25.39
项目总投资		5,842.71	100.00

（4）项目涉及报批事项情况

截至本预案公告日，本项目的备案、环评等报批程序尚在办理中，预计项目报批手续取得不存在实质性障碍。

2、项目实施的必要性

(1) 顺应行业发展趋势，建设新核心技术推动公司产品向高端演进

在下游数据中心大规模建设以及激光、半导体、消费电子等领域的推动下，光通信器件、模块的速率和性能被赋予了更高的要求，精密光学元组件行业的产品结构持续向高端化演进，以满足不断增长的市场需求。精密光学元组件属于技术密集型行业，且产品迭代周期较短、技术日新月异，研发实力及产业化能力在很大程度上决定了公司未来能否适应市场的快速变化和客户不断提升的产品性能要求，以及能否在未来市场竞争中占据较高的市场地位。因此，在行业不断变化发展下，为提升公司应对市场变化的能力、提升核心竞争力，公司将通过本次项目的实施，建设新的核心技术，实现对“啁啾光栅技术开发”“自由曲面技术开发”“晶圆级灰度光刻技术开发”“纳米结构偏光器件开发”课题的研发，使产品顺应行业发展趋势。

综上所述，未来随着行业的进一步发展，新应用需求也将得到进一步推动，公司将契合市场与客户的发展需求，不断提高产品附加值，优化现有产品结构，以提升核心竞争力。

(2) 提升研发技术能力，提高成果产业化效率，实现公司业务链条的拓展

公司始终把创新作为企业竞争力的灵魂。为进一步保持公司在精密光学元组件行业的市场地位，打造更具竞争力的品牌特色，公司坚持技术创新战略，保持技术领先性。公司将借助本次项目的实施，建设光场精密调控类技术，进一步提升公司在精密光学元组件领域的研发能力，提高成果产业化效率，实现公司业务链条的拓展。研发中心的建设，将加快消化吸收国际、国内各种新技术，加快自主研发的进程，为公司提供充足的新产品、新技术的储备，并不断开发新工艺，提升公司核心竞争力，确保公司持续稳定的发展。

综上，通过本项目的实施，公司将在现有研发资源的基础上，引进高端研发测试设备，进一步提升研发能力。同时，公司还将招募高端技术人才，强化公司研发队伍，采取有关激励政策，吸引并留住高素质人才，以提升公司的研发能力，进而提高研发成果的转化效率，促进公司业务增长。

(3) 优化公司研发设施，以满足未来新技术、新产品的研发需求

公司对于技术开发的研究和积累一直较为重视，并且，对于前瞻性、关键性技术仍在不断探索，攻克了多项行业内技术难题，掌握一系列核心技术。依托多年的经验积累，公司先后获得国家级专精特新“小巨人”企业、“福建省科技小巨人领军企业”“福建省制造业单项冠军产品”“福建省‘专精特新’中小企业（专业化）”等荣誉。然而，随着公司规模的不不断壮大，国内外同行业间的竞争日益加剧，公司现有研发场地、软硬件设备条件、试验环境等方面难以满足当前创新研发工作的开展，限制了公司研发能力的提升。并且，为进一步满足未来新技术、新产品的研发需求，公司亟需更新研发相关软硬件、新增高端研发设备，以便于公司未来研发平台及研发进程的顺利进行。

因此，为进一步提升公司未来对新技术、新产品的研发能力，将通过本次项目的实施，加大对研发设施的投入，新增深紫外准分子激光刻写系统、紫外激光刻写系统、超精密自由曲面加工机、离子切片（FIB）电镜成像系统等高端设备，扩大研发场地，提升研发办公环境，从而提升公司的研发创新能力。

3、项目实施可行性

（1）公司具有丰富的研发经验，为项目实施提供有利技术条件

经过多年的研发，公司积累了丰富的技术经验，形成了一系列具有自主知识产权的核心技术，具备从光学设计、工艺研发、生产制造到产品销售的全流程能力。截至2023年12月31日，公司共拥有81项专利，其中9项发明专利，72项实用新型专利。并且，公司凭借在光学光电子领域深厚的技术沉淀，突破并掌握积累了多项核心技术，建立了“光学薄膜类技术”“精密光学类技术”“模压玻璃非球面类技术”“光纤器件类技术”“衍射光学类技术”五大类核心技术，涵盖了光电子元器件制造的主要环节，形成了从光学元件到光纤器件的垂直整合能力和紧密联系的技术体系，运用核心技术生产的主要产品技术指标均达到行业先进水平，能够为光学光电子各领域客户提供各类精密光学元组件与光纤器件的解决方案。

综上所述，公司丰富的技术积累与研发经验可为本项目的实施提供强有力的技术支撑，强大的研发能力将为公司产品质量和技术水平提升提供重要保障，为公司未来业务扩张奠定良好的技术基础。

（2）专业化的研发和管理团队，为项目的实施提供持续创新能力

光电子元器件产品技术复杂度高，并且涉及材料、光学、机械、电子、计算机软件等多领域交叉学科，需要跨学科的综合技术、管理人才来保障企业的持续创新发展。截至2023年12月31日，公司研发人员共107人，占公司总人数的比例为10.46%。对技术创新不断的研发投入，使公司建立了一支高效的研发团队，其中，核心技术和管理团队具有知名院校学历背景，拥有十几年基础光学、基础材料、光学薄膜等技术领域的基础沉淀。同时，公司取得了丰硕的技术创新成果，先后被评为福建省数字经济领域未来“独角兽”、福建省知识产权优势企业，建立了福建省院士专家工作站和福建省企业技术中心。

因此，公司资深的研发和管理团队保障了公司的持续创新能力，使公司在行业内始终处于技术领先地位。

（3）公司具备完善的研发与质量管控体系，保证产品研发速度与品质标准

公司自成立以来始终重视研发体系的建设，完善的研发管理模式为公司持续研发提供制度保障，有利于增强团队创新能力，提升研发效率。目前，公司已建立一套成熟的研发管理流程，为研发项目的实施提供有效保障。从研发战略方向上看，公司可较好地把握光学产业的发展动向、发展趋势。公司始终重视产品质量，通过硬件设施建设、工艺流程优化、管理体系提升以及员工观念更新等多方面的提升，持续提高公司的制造和质量管理水平。目前，公司通过了ISO9001:2015质量管理体系认证、ISO14001:2015环境管理体系认证等，通过建立和执行严格全面的质量管理体系，为客户提供卓越的产品质量和服务。此外，公司积极建设数字化信息管理平台，引入了ERP系统、SRM系统、PLM系统、HRM系统、移动平台等先进管理工具，实现了生产经营管理全流程整合，为成本控制和产品质量的提升提供了坚实保障。

因此，公司完善的研发与质量管控体系将为本项目实施提供充分的体系保障，推动项目顺利落地实施。

三、本次募集资金投向属于科技创新领域

（一）本次募集资金投向符合国家产业政策，主要投向科技创新领域的主营业务

公司本次向特定对象发行A股股票的募集资金投资项目为“光电子关键与核心元器件建设项目（三期）”“泰国生产基地建设项目”和“研发中心建设项目（二期）”，投向公司主营业务，产品均属于公司现有精密光学元器件、光电模组及光纤器件。

光电子元器件是光电子技术的核心和关键，属于国家战略性新兴产业，近年来，国家出台了一系列政策鼓励和扶持行业，以推动光电子元器件产业技术进步和行业持续健康发展。2023年6月，工业和信息化部、教育部等五部门联合发布《制造业可靠性提升实施意见》，提出要重点提升精密光学元器件、光通信器件、新型敏感元件及传感器、高适应性传感器模组等电子元器件的可靠性水平。2023年12月，国家发改委发布《产业结构调整指导目录（2024年本）》，其“二十八、信息产业”中“6电子器件生产专用材料：半导体、光电子器件、新型电子器件（片式元器件、电力电子器件、光电子器件、敏感元器件及传感器、新型机电元件、高频微波印制电路板、高速通信电路板、柔性电路板、高性能覆铜板等）等电子产品用材料”属于鼓励类。因此本次募集资金投资项目涵盖的电子元器件，符合国家战略及产业政策，符合行业未来发展趋势，属于国家政策鼓励的科技创新领域。

（二）本次募集资金投资项目将促进公司科技创新水平的持续提升

公司本次募集资金投资项目“光电子关键与核心元器件建设项目（三期）”旨在扩大精密光学元器件及光电模组系列产品的产能，为下游相关领域客户的持续科技创新提供有力支持，有助于提高公司产品定制化综合服务能力并巩固公司核心技术壁垒。

本次募集资金投资项目“泰国生产基地建设项目”以现有的重要客户为基础，与其建立更深层次的产业链配套关系，提升产品供应的匹配度，将有助于加强公司与现有重要客户的战略合作关系，同时还将借此机会，建立产品海外供应能力，进一步扩大海外业务，促进公司可持续发展。

本次募集资金投资项目“研发中心建设项目（二期）”将整合公司现有科技研发力量，更新科研设备，同时引进高层次研发技术人才，对公司研发部门进行全面升级，进一步提升公司的科技创新水平。

因此，通过本次募投项目的实施，公司将加速提升在光电子元器件领域的研发水平和生产能力，促进公司科技创新水平的持续提升。

四、结论

综上所述，公司认为：公司本次发行募集资金投向属于科技创新领域，符合未来公司整体发展方向，有助于提高公司科技创新能力，强化公司科创属性，符合《上市公司证券发行注册管理办法》等有关规定的要求。

腾景科技股份有限公司董事会

2024年5月25日