

**兴业证券股份有限公司**  
**关于福建福日电子股份有限公司**  
**变更部分募集资金投资项目的核查意见**

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》《上海证券交易所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》等法律法规及规范性文件的规定，作为福建福日电子股份有限公司（以下简称“福日电子”或“公司”）非公开发行股票保荐机构，兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”或“保荐机构”）对福日电子变更部分募集资金投资项目的事项进行了核查，核查情况如下：

**一、募集资金投资项目的概述**

**（一）募集资金基本情况**

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1168号《关于核准福建福日电子股份有限公司非公开发行股票的批复》文件的核准，公司发行非公开发行人民币普通股（A股）136,540,962股，发行价格为7.69元/股，募集资金总额为1,049,999,997.78元，扣除与发行有关费用人民币19,775,047.68元（不含税）后，募集资金净额为人民币1,030,224,950.10元。2021年12月1日，保荐人兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”）将募集资金总额扣减承销费（含税）及保荐费（含税）后的余额1,032,244,997.82元于2021年12月1日汇入公司募集资金监管账户。华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行审验，并出具华兴验字[2021]21000370382号《验资报告》。

**（二）变更募集资金投资项目情况**

截至目前，公司募集资金投资项目投资计划及已投入募集资金金额相关情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	累计投入金额	募集资金投入进度
----	------	------------	---------	--------	----------

1	广东以诺通讯有限公司终端智能制造项目	56,300.00	56,300.00	21,565.01	38.30%
2	深圳市中诺通讯有限公司TWS智能制造建设项目	17,200.00	749.12	749.12	已终止
3	偿还公司债券	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%
4	补充流动资金	19,522.50	19,522.50	19,525.98	100.02%
5	永久补充流动资金	-	16,543.37	16,565.49	100.13%
合计		103,022.50	103,114.99	68,405.60	-

公司本次拟变更的募集资金投资项目为“广东以诺终端智能制造项目”，原募投项目广东以诺终端智能制造项目计划投入募集资金 56,300 万元,计划通过新建生产基地，引入行业先进的生产设备和自动化装备布局生产线，并优化升级信息系统，进一步扩充智能手机、智能音箱的产能以及新增平板电脑的产能。截至目前，已投入募集资金 21,565.01 万元，剩余募集资金 34,734.99 万元(不含孳息)。

充分考虑市场环境、行业发展趋势及公司实际情况，公司拟将原项目尚未使用的部分募集资金变更用于投资建设“广东以诺智能制造及高端工艺技术改造项目”及“新一代智能终端研发项目”。“广东以诺智能制造及高端工艺技术改造项目”预计总投资 15,727.50 万元,拟使用募集资金 15,727.50 万元；“新一代智能终端研发项目”预计总投资 6,504.43 万元,拟使用募集资金 6,504.43 万元，本次拟变更募集资金投资项目的总额为 22,231.93 万元,其余募集资金 13,252.67 万元（含孳息）将暂时存放于募集资金专户。

本次涉及变更投资项目的募集资金金额为 22,231.93 万元，占公司实际募集资金总额的 21.58%。具体情况如下：

单位：万元

项目名称	变更前			变更后		
	总投资金额	使用募集资金投入金额	达到预订可使用状态日期	总投资金额	使用募集资金投入金额	达到预订可使用状态日期
广东以诺终端智能制造项目	66,891.47	56,300.00	2024年11月19日	27,636.41	21,565.01	-
广东以诺智能制造及高端工	-	-	-	15,727.50	15,727.50	2027年6月30日

艺技术改造项目						
新一代智能终端研发项目	-	-	-	6,504.43	6,504.43	2027年12月31日
合计	66,891.47	56,300.00	-	49,868.34	43,796.94	-

本次变更事项已经公司第八届董事会 2024 年第九次临时会议及第八届监事会 2024 年第三次临时会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，本次变更事项不构成关联交易。

## 二、变更募集资金投资项目的具体原因

### （一）原项目计划投资和实际投资情况

本次拟变更的募集资金投资项目为“广东以诺终端智能制造项目”，该项目原计划投入资金为 66,891.47 万元，计划投入募集资金为 56,300 万元，项目建设将通过新建生产基地，引入行业先进的生产设备和自动化装备布局生产线，并优化升级信息系统，进一步扩充智能手机、智能音箱的产能以及新增平板电脑的产能，从而满足不断增长的客户需求和产品迭代升级要求，实现公司业务的充分扩张。该项目由公司全资子公司广东以诺通讯有限公司负责实施，公司根据募投项目建设进度，通过对子公司借款方式予以实施，建设地点位于东莞市大朗镇松木山利祥路。

本项目于 2020 年 8 月开工，原计划建设期 27 个月，项目达到预定可使用状态时间为 2022 年 11 月。因存在不确定因素可能持续直接或间接影响募投项目后续整体建设进度，公司先后延长募投项目建设周期，项目达到预定可使用状态时间由 2022 年 11 月延长至 2024 年 11 月，具体情况详见公司于上海证券交易所披露的公告《福日电子关于延长募投项目建设周期的公告》（公告编号：临 2022-095）、《福日电子关于再次延长募投项目建设周期的公告》（公告编号：临 2023-074）。

截至目前，本项目已投入募资金额 21,565.01 万元，剩余募集资金 34,734.99 万元（不含孳息）存放于公司的募集资金专户，募集资金投入进度为 38.30%。本项目主要开展了厂房建设及装修，该厂房已主体完工并完成竣工验收，其中部

分楼层已向子公司进行内部租赁和借用。

## （二）变更的具体原因

### 1、消费类电子行业总体趋势呈现缓慢复苏态势，产品逐步趋于高端化

当前消费类电子终端需求正在逐渐恢复，行业逐步迈入复苏轨道，以智能手机、平板、个人电脑等为代表的消费电子市场呈现出复苏增长态势。随着消费电子产业链的快速发展，头部终端品牌均寻求高质量发展，尤其是国产智能手机单价呈现逐步上涨，智能手机市场呈现高端化发展趋势。

### 2、行业现有产能较大，市场竞争更加激烈，行业竞争已由“产能”竞争向“高端智能制造”及“研发端”竞争转变

国内现存消费类电子制造产能较大，预计能够满足未来几年市场需求，行业竞争方向逐渐转变。近年来，智能手机市场竞争逐渐加剧，为了承接更多的品牌厂商订单及提升盈利水平，ODM厂商不断提升自身在产品、效率及成本方面的竞争优势，不断提升产线智能化发展，以构建高端化产品的智能化生产线和优化供应链管理，降低成本并提高生产效率。此外，当下市场情况下，行业内企业不断加大对于研发端的投入，以提升公司更快地适应市场变化，紧跟市场发展步伐。

因此，在行业竞争转变的背景下，公司现有产能尚未饱和，能够满足基础产品产能需求，若继续大规模投入生产线进行扩产，不仅存在无法消化新增产能的风险，还将增加大量折旧摊销增加运营风险和业绩风险。且原有募投项目在制定之初囿于当时的制造水平，其设计的实施标准已无法满足新的产品规格、质量标准，其设计的目标已不足以匹配目前公司向中高端转型的战略定位。公司亟需促进产线自动化升级，投入高端工艺部分，并对现有产线进行技改以契合当下中高端产品的需求。

### 3、智能终端产品有望迎来新一轮技术革新浪潮

ChatGPT 上线后，引发了生成式 AI 浪潮。根据 Counterpoint 的数据显示，在 2023 全年出货的 11.7 亿部手机中，只有不足 1% 的手机满足了 Counterpoint 对生成式 AI 手机的定义，认为生成式 AI 手机存量规模将会从 2023 年的只有百万级别增长至 2027 年的 12.3 亿部。AI 赋能智能手机将为消费者带来新体验，中

高端产品升级，激发消费者热情缩短换机周期，进一步革新智能手机市场的应用生态，促进终端需求的提升。同时，智能手机新技术的深度发展，与新质生产力发展相契合，不仅能够集成最前沿的芯片技术、人工智能算法与高速网络通讯能力，还通过其便携性、多功能性和广泛的用户基础，极大地促进了信息的高效流通与知识的快速普及，所以公司必须紧跟技术发展，注重研发保持市场竞争力。

#### **4、北斗星地网络融合以及 5G-A 的快速商用，将带来智能手机的新发展阶段**

随着新基建、“一带一路”等国家战略的深入发展和推进，北斗技术的应用和时空服务进一步提升了普及度。在智能手机端的应用得到快速发展，根据中国卫星导航定位协会数据显示，2024 年上半年国内智能手机出货量 1.39 亿部，超过 98%支持北斗定位；北斗网络辅助公共服务平台（A-北斗平台）的日均访问次数约 4.4 亿次，日均活跃用户数量约 5,700 万，较 2023 年上半年增加 600 万，同比增长约 12%。并且，当下 3GPP 5G 标准已发展至 R18 版本的制定阶段，标志着 5G 正式进入 5G-Advanced 演进阶段。北斗星地网络融合以及 5G-A 的发展提高了通信网络的速度、稳定性和覆盖范围，但同时也对 ODM 厂商的设计、研发、生产提出了新的要求。面对挑战，ODM 厂商需提升研发、制造等方面的核心竞争力，以把握技术发展带来的发展机遇。

#### **5、中高端订单驱动公司转型升级**

鉴于公司承接的中高端订单呈现上升趋势，公司通过技术改造、中高端产能升级和增加研发投入，实现自身的转型升级，确保产品高质量交付，提升客户满意度和市场竞争力。同时，中高端市场的利润空间较大，有助于提升公司的市场地位，实现更高的经济效益。

综上所述，基于市场环境、项目可行性已发生重大变化，继续实施原项目难以达到预期目标，为了降低募集资金投资风险、更好地维护公司及全体股东的利益，公司本着控制风险、审慎投资的原则，拟终止广东以诺终端智能制造项目。

### **三、新项目的内容**

## （一）广东以诺智能制造及高端工艺技术改造项目

### 1、项目基本情况

项目名称：广东以诺智能制造及高端工艺技术改造项目

实施主体：广东以诺通讯有限公司

实施地点：东莞市大朗镇松木山利祥路

建设周期：2.5 年

建设内容：广东以诺通讯有限公司计划进一步围绕公司现有产品与市场新兴高端产品领域进行生产线的升级改造，通过利用现有产线和已建成厂房以技改方式实施项目，技改将投入以自动化、智能化及高端工艺设备为主的设备，并充分利用公司现有可适配的机器设备。项目的实施不仅契合当下市场及行业发展趋势及公司战略规划，同时也是为了满足市场对于中高端产品的新需求。项目建设完成后产线将更加符合公司业务规划，更有利于提升公司在消费电子领域的核心竞争力。

### 2、项目投资计划

本项目计划投资总额为 15,727.50 万元，拟由原募投项目“广东以诺终端智能制造项目”的募集资金变更用途投入该项目，项目具体投资内容如下：

单位：万元

序号	项目	投资金额	拟使用募集资金金额	占募集资金比例
1	装修改造	1,102.50	1,102.50	7.01%
2	机器设备	13,125.00	13,125.00	83.45%
3	铺底流动资金	1,500.00	1,500.00	9.54%
合计		15,727.50	15,727.50	100.00%

### 3、项目实施的可行性

#### （1）项目建设符合国家产业政策和发展规划

近年来，国家陆续出台了一系列产业政策和发展规划，以支持和鼓励消费电子行业的健康、可持续发展。2023年7月，国家发改委、工信部等七部门联合印发《关于促进电子产品消费的若干措施》，提出加快电子产品技术创新，顺应新一轮科技革命和产业变革趋势，推动供给端技术创新和产业升级，促进电子产品消费升级，培育电子产品消费新增长点，打造电子产品消费新场景。同年8月，工业和信息化部、财政部发布了《电子信息制造业2023-2024年稳增长行动方案》，提出激发市场潜力，促进传统领域消费升级，依托技术和产品形态创新提振手机、电脑、电视等传统电子消费，不断释放国内市场需求。支持重大项目建设，有序

推动集成电路、新型显示、通讯设备、智能硬件、锂离子电池等重点领域重大项目开工建设。相关规划和产业政策大力支持了消费电子行业的持续发展，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。

## **(2) 消费电子市场正在复苏，高端产品需求成为增长主力，为项目产能消化提供有利条件**

过去几年消费电子行业发展缓慢，智能手机等各类电子产品的市场消费需求疲软。而在全球经济复苏、居民整体收入改善、产品创新和技术发展等多因素影响下，目前消费电子市场正在复苏，市场终端需求持续增长中。根据Canalys发布的报告，2024年第二季度，全球智能手机市场再一次实现了双位数的增长，出货量达2.89亿台。全球平板电脑出货量同比增长18%，达到3,590万台，行业表现良好，预计下半年会进一步好转；智能个人音频市场（包括TWS、无线入耳式耳机和无线头戴式耳机）在2024年第二季度强劲反弹，总出货量达到1.06亿台，同比增长10.6%，是历史上最高的第二季度出货量。其中，TWS和无线耳机都是增长动力，出货量分别达到7,700万台和1,500万台。而自2023年以来，AI技术在消费电子终端设备中加速落地，多个品类的智能终端在各应用场景中不断创新，AI技术的融入使得这些产品更加智能化、人性化，带动相关领域的产品不断升级，产品智能化发展趋势显著。并且，消费者也越发注重产品创新性和差异化，更多偏向选择旗舰产品来提升使用体验，高端智能手机市场份额持续增长。根据IDC数据，2024年第二季度中国600美元以上高端手机市场份额达到25.9%，相比去年同期增长2.8个百分点。由此可见，新兴技术应用和消费者偏好使得高端产品成为了消费电子需求增长的主力，旗舰手机等高端产品的市场前景较为广阔。

综上所述，本次项目将引进先进设备，新增SMT生产线，增加公司的高端产品产能。在不断复苏的消费电子市场中，新增的高端产品市场需求将能够为本次募投项目产能消化提供有利条件，本次项目切实可行。

## **(3) 公司丰富的客户资源和较强的客户开拓能力为项目实施提供坚实保障**

公司主要业务为智能手机等智能终端产品业务，为全球消费电子品牌商和科技企业提供专业的智能产品综合服务，包括产品方案设计、产品研发、生产制造及交付等。公司深耕行业多年，凭借优秀的产品研发设计与生产工艺、良好的品质控制能力等优势，产品拥有较高的市场认可度，积累了众多优质的客户资源，合作伙伴涵盖多家国内外知名厂商。在智能手机业务，公司已与部分客户形成了

多年稳定的良好合作关系，近年来持续集中优势资源服务头部优质客户，深化重点客户的合作，培育差异化客户。公司拥有丰富且优质的客户资源，并且在不断深化与相关大品牌、大运营商业务合作，客户粘性高，将有力保证公司的订单随客户的发展而持续、稳定地增长，为本项目的顺利实施提供坚实保障。

#### **4、项目实施的必要性**

##### **(1) 公司高端产品产能不足，亟需提高公司高端制造能力以满足扩产需求**

当前，消费电子行业的终端需求正处于持续复苏阶段，以人工智能为代表的新技术在消费电子终端设备中加速落地，多个品类的智能终端在各应用场景中不断创新；消费者也愈加注重智能手机的创新性和差异化，更加偏向购买高端机型以提升使用体验，市场对高端智能手机的需求正在日益增长。在此背景下，各大消费电子头部终端品牌均寻求高质量发展，更加注重产品创新和差异化升级，智能手机正呈现高端化发展趋势。因此，各大终端品牌对ODM厂商的高端产能也提出了更多的要求。

目前，公司已具备中高端手机ODM智能制造生产能力，并获得中高端机型系列产品资质。但在智能手机厂商集中精力争夺高端市场的背景下，高端产品、新机型的订单量逐渐增多，公司现有的高端产能已经无法适应市场的需求，亟需进一步提升高端制造能力，满足新产品的扩产需求。在消费电子市场复苏和手机高端化发展趋势下，公司现有高端产能不足以满足下游需求，有必要通过本项目的实施，补充高端产品、新产品的生产工艺要求，提升公司的高端产能。

##### **(2) 提升自动化水平，促进降本增效，增强公司市场竞争力**

随着行业技术更新迭代速度进一步加快和行业竞争的不断加剧，公司的生产自动化水平尚需进一步提升。目前，公司有部分生产设施设备由于投入时间较早，生产制造过程中的自动化程度相对较低，仍存在较多的人工操作环节，不利于公司进一步降低生产成本，提升生产效率，并且人为因素的存在导致产品在实际生产过程中难免发生瑕疵，对于公司把控产品质量也有不利影响。因此通过购置先进生产设备，公司将提升自动化水平，从而进一步实现降本增效，提高产品质量，增强公司的市场竞争力。

#### **5、项目效益情况**

广东以诺智能制造及高端工艺技术改造项目总投资金额为15,727.50万元，投资回收期预计为7.86年（税后），内部收益率预计为11.89%（税后）。

##### **(二) 新一代智能终端研发项目**



## 1、项目基本情况

项目名称：新一代智能终端研发项目

实施主体：中诺通讯及其子公司

实施地点：北京、西安

建设周期：3年

建设内容：本项目将基于AI及新一代通信技术，计划通过采购先进软硬件，以及整合中诺通讯现有研发资源，进行“新一代复合智能通讯终端研发”“AIOT终端产品迭代技术预研”“基于AI的新一代PC和平板终端预研”等前瞻性方向的研究，进一步提升公司的综合研发能力，并推动公司技术升级与产品创新。

## 2、项目投资计划

本项目计划投资总额为 6,504.43 万元，拟由原募投项目“广东以诺终端智能制造项目”的募集资金变更用途投入该项目，项目具体投资内容如下：

单位：万元

序号	项目产品类型	投资金额	拟使用募集资金金额	占募集资金比例
1	软硬件购置	1,562.40	1,562.40	24.02%
2	研发人员投入	4,624.12	4,624.12	71.09%
3	其他研发费用	317.91	317.91	4.89%
	合计	6,504.43	6,504.43	100.00%

## 3、项目实施的可行性

### (1) 项目建设符合国家产业政策和发展规划

近年来，国家陆续出台了一系列产业政策和发展规划，以支持和鼓励人工智能、5G通信等新兴数字技术的健康、可持续发展。2021年11月1日，工信部发布《“十四五”信息通信行业发展规划》，提出全面推进5G网络建加，强卫星通信顶层设计和统筹布局，鼓励卫星通信应用创新，促进北斗卫星导航系统在信息通信领域规模化应用。2022年7月29日，科技部、教育部、工信部等六部门发布了《关于加快场景创新 以人工智能高水平应用促进经济高质量发展的指导意见》，提出场景创新成为人工智能技术升级、产业增长的新路径，场景创新成果持续涌现，推动新一代人工智能发展上水平的发展目标。2024年1月18日，工信部、教育部、科技部等六部门发布了《关于推动未来产业创新发展的实施意见》，提出利用人工智能、先进计算等技术精准识别和培育高潜能未来产业；推动下一代移动通信、卫星互联网、子信息等技术产业化应用。相关规划和产业政策大力支持了人工智

能、通信行业的持续发展，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。

### **(2) AI、卫星通信等技术的市场成熟度高，为项目研发提供良好的基础条件和可借鉴经验**

近年来，国内产业数字化升级进程不断加快，以卫星通信、5G网络、大数据、人工智能为代表的各种数字化技术已经得到广泛的应用。根据Gartner的人工智能技术成熟度曲线，人工智能技术已经从初期过渡到实际应用和商业化阶段。在消费电子市场中，产品的智能化趋势越来越明显，各大科技公司和手机厂商通过投入资金、人力资源和技术研发，不断推动AI技术的创新与应用，推动终端智能助手、拍照优化、文本创作等各类AI功能实现升级。而在卫星通信方面，随着现代移动通信、电子元器件和卫星工程等技术的飞速发展，智能手机卫星通信已经走进大众视野，华为、荣耀、小米等厂商都陆续推出了具备卫星通信功能的手机产品。因此，在消费电子行业中，人工智能、卫星通信等数字技术已经经过多年的研究发展，目前已经具有较高的市场成熟度以及成功的商业应用案例。本次项目的研发内容包括人工智能、卫星通信等数字技术的应用，相关技术市场中经过数年的发展和积累，人才储备、技术开发体系和市场应用较为完善、成熟，能够为项目研发工作的开展提供良好的基础条件和可借鉴经验。

### **(3) 公司强大的研发实力和丰富的技术储备，为项目实施提供技术条件**

公司深耕行业多年，坚持以技术创新为先导，始终高度重视科技投入和研发能力建设，持续进行研发投入。公司拥有强大的研发能力，在北京、深圳、西安、东莞等多地设有研发中心，培养了大量有丰富从业经验的研发人员，具备高通、MTK、展讯等多个平台的开发经验及安卓、鸿蒙等多个操作系统的开发能力。公司技术研发团队深谙行业技术发展和应用前沿领域，研发人员超千人，分别服务于不同的事业部及产品线，研发成果转化率较高；同时，公司设计团队有多家著名手机品牌提供设计的丰富经验，能够满足国际化品牌在质量、标准及信息安全等多方面、高标准的要求。经过多年的产品研发，公司积累了丰富的设计研发经验和数据，形成了丰富的专利和软件著作权成果。截至2024年9月30日，公司及成员企业累计申请专利1,481项，获得授权专利1,140项，其中发明专利105项，实用新型专利897项，外观设计138项，另有软件著作权247项。本次项目主要是围绕公司现有智能手机等智能终端产品业务进行，建立在公司现有积累的技术储备和研发经验的基础上，开展相关行业前瞻技术的研发工作。公司拥有强大的研

发实力，并在行业中积累了丰富的技术储备和研发经验，可为本项目的实施提供强有力的技术支撑。

#### **4、项目实施的必要性**

##### **(1) 加大研发投入顺应智能终端产品高端化发展趋势**

近年来，消费类电子产品行业历经波折，行业发展有所放缓，而随着国家实施扩大内需战略和居民消费水平提升，消费者对高端智能手机的需求也在日益增长。在此背景下，各个消费电子品牌端及制造端为寻求新增长点，行业整体竞争方向发生显著转变，例如更加重视技术创新、用户体验优化以及品牌差异化等更为精细化的竞争策略，智能手机呈现高端化发展趋势。因此，各大品牌及上游制造厂商纷纷加大了对研发的投入，希望通过技术创新来驱动产品创新，打造差异化的旗舰产品，进而实现高端突破。公司亟需紧跟当前行业及市场的发展趋势，加大对高端产品的研发投入，通过不断的技术创新和产品升级，适应行业及市场的变化。

##### **(2) 增强公司的研发实力，提升公司核心竞争力**

公司一直以来将行业技术研究和开发视为驱动企业发展的重要手段，公司主要业务为智能手机等智能终端产品业务，处于充分竞争行业，在市场上面临着激烈的竞争。随着智能终端产品的持续迭代和创新，不断有更先进的生产工艺和技术应用于行业中，市场竞争日益激烈。品牌厂商对ODM公司研发能力的要求也在逐渐提高。公司若不能持续增强自身研发实力，提升市场竞争力，及时跟上行业的技术发展趋势，可能会丧失部分产品订单，对公司的经营业绩产生不利影响。因此，本次项目计划引入行业先进的研发设备、检测设备，围绕公司现有产品与市场新兴产品领域开展研发，从而保持公司较强的技术创新实力，巩固公司在行业中的竞争地位。

#### **5、项目效益情况**

本项目属于研究开发类项目，不直接产生经济效益，但将为公司提供强竞争力的技术和产品，并能够缩短技术和产品的迭代周期，适应市场需要，增强公司的核心竞争力和盈利能力。

### **四、新项目的市场前景和风险提示**

#### **(一) 市场前景**

##### **1、消费电子逐步迈入复苏轨道，市场稳中向好**

智能手机品牌商根据不断变化的消费者需求，迅速调整和更新其产品组合，实现新技术与新产品的快速落地，进一步吸引了更多客户。根据 Canals 发布的报告，2024 年第二季度，全球智能手机市场再一次实现了双位数的增长，出货量达 2.89 亿台。受到产品创新及营商条件改善的推动，全球智能手机市场已经连续三个季度正增长。并且，消费电子头部终端品牌均寻求高质量发展，尤其是国产智能手机单价呈现逐步上涨，智能手机市场呈现高端化发展趋势。

## **2、AI 技术赋能智能手机，为市场带来新发展活力**

新技术的涌现，促使 AI 赋能智能手机，将为消费者带来新体验，叠加中高端产品向更加智能化发展，激发消费者热情缩短换机周期。根据 Counterpoint 的数据显示，当前只有不足 1% 的手机满足生成式 AI 的定义，预计生成式 AI 手机存量规模将会从 2023 年的只有百万级别增长至 2027 年的 12.3 亿部。同时顺应新质生产力的号召，将进一步革新智能手机市场的生态现状。

### **(二) 风险提示**

#### **1、市场重大变化风险**

新项目的可行性分析是基于当前市场环境、对未来市场趋势的预测等因素作出的，若未来消费电子行业的环境及技术趋势发生重大变化，可能造成投入的浪费，进而对公司的竞争力及业绩造成不良影响。

应对措施：公司将密切关注市场变化，以市场发展趋势为导向，根据变化及时调整智能终端产品结构及研发方向，最大限度地减少市场变化对公司经营造成的风险。

#### **2、技术风险**

新项目存在研发投入较大、实施周期较短的特点，若技术迭代速度过快、技术人员尤其是核心技术人员流失等，可能导致项目研发效果不达预期，对公司新技术的研发创新带来不利影响。

应对措施：公司将密切跟踪行业先进技术和产品迭代情况，持续加大新技术研发和创新投入；建立健全研发制度，实施全程跟踪控制，强化阶段性成果的验收和管理。

### **五、本次变更募投募集资金投资项目对公司的影响**

本次募集资金调整事项是经公司综合论证了国内外市场环境、项目实施需求

及项目建设进展，结合公司发展战略、经营需要及业务拓展需求经充分研究论证后审慎提出的，有利于进一步提高募集资金的使用效率，新项目用途符合公司主营业务范围，符合公司未来发展规划，不存在损害股东利益，尤其是损害中小股东利益的情形。公司将严格遵守《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》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规范性文件的规定，科学合理决策，加强募集资金使用的内部和外部监督，确保募集资金使用的合法有效。

## 六、公司履行的决策程序

本次变更部分募集资金投资项目的事项已经公司第八届董事会独立董事2024年第一次专门会议、第八届董事会2024年第九次临时会议、第八届监事会2024年第三次临时会议审议通过。本事项尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施。

## 七、保荐机构核查意见

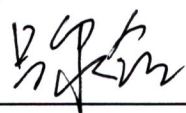
经核查，本保荐机构认为：

公司本次变更部分募集资金用途的事项已经公司独立董事专门会议、董事会、监事会审议通过，并将提交股东大会审议。公司本次变更部分募集资金用途事项是公司根据经营需求作出的审慎决定，不存在损害公司股东利益的情形，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，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》等法律、法规和规范性文件的有关规定，兴业证券对公司本次变更部分募集资金用途的事项无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《兴业证券股份有限公司关于福建福日电子股份有限公司变更部分募集资金投资项目的核查意见》之签章页)

保荐代表人：



吕泉鑫



陈霖



兴业证券股份有限公司

2024年11月19日