

# 平安证券股份有限公司

## 关于宁波西磁科技发展股份有限公司

### 2024 年年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见

平安证券股份有限公司（以下简称保荐机构或平安证券）作为宁波西磁科技发展股份有限公司（以下简称西磁科技或公司）向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》等有关规定，对西磁科技 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）实际募集资金金额、资金到账时间

公司于 2023 年 11 月 23 日经中国证券监督管理委员会同意注册（证监许可〔2023〕2663 号）。经北京证券交易所 2023 年 12 月 18 日出具的《关于同意宁波西磁科技发展股份有限公司股票在北京证券交易所上市的函》（北证函〔2023〕593）批准，公司股票于 2023 年 12 月 21 日在北京证券交易所上市。公司本次公开发行股票 15,391,300 股（超额配售选择权行使前），每股面值人民币 1 元，每股发行价格为 8.09 元，募集资金总额人民币 124,515,617.00 元，扣除承销、保荐费用人民币 12,451,561.70 元（不含增值税），扣除其他发行费用人民币 6,291,732.71 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 105,772,322.59 元。募集资金已于 2023 年 12 月 14 日划至公司指定账户。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具了信会师报字[2023]第 ZA15616 号《验资报告》。

2024 年 1 月 19 日，公司承销商行使超额配售选择权，公司新增发 2,308,700 股，募集资金总额为 18,677,383.00 元；扣除承销、保荐费用人民币 1,867,738.30

元（不含增值税），扣除其他发行费用人民币 4,202.41 元，实际募集资金净额为人民币 16,805,442.29 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对超额配售的募集资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2024]第 A10033 号《验资报告》。

## （二）募集资金使用情况和结余情况

单位：元

项目	金额
期初募集资金余额	103,693,883.40
加：本期超额配售募集资金净额	16,805,442.29
加：本期理财产品收益	878,704.77
加：本期募集资金专项账户的利息收入扣除手续费后净额	415,136.90
加：以自有资金支付的发行费用	4,202.41
减：以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的金额	8,327,153.92
减：以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的金额	2,425,600.60
减：本期募集资金使用金额	30,629,093.71
其中：	
（1）年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目	3,435,494.49
（2）年产 300 台电磁除铁器扩产项目	4,716,620.00
（3）补流项目	22,476,979.22
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金余额	80,415,521.54
其中：用于现金管理的尚未到期赎回的募集资金	70,000,000.00
募集资金存储专项账户的余额	10,415,521.54

## 二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者合法权益，根据《北京证券交易所股票上市规则(试行)》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》等相关法律法规等规定，公司已分别与上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行、交通银行股份有限公司宁波镇海支行、招商银行股份有限公司宁波分行及保荐机构平安证券股份有限公司签署了《募集资金专户三方监管协议》，三方监管协议对公司、保荐机构及开户银行的相关责任和义务进行了详细约定。

截至2024年12月31日，公司募集资金存放情况如下：

单位：元

序号	开户银行	银行账号	募集资金余额
----	------	------	--------

1	交通银行股份有限公司宁波镇海支行	332006275013000922883	5,592,530.28
2	上海浦东发展银行宁波分行镇海支行	94100078801100000988	4,822,991.26
3	招商银行股份有限公司宁波镇海支行	574906401710008	已注销
合计			10,415,521.54

注 1：公司在招商银行股份有限公司宁波镇海支行设立的募集资金专项账户（账号：574906401710008）中存放的募集资金已按计划使用完毕，且该募集资金专项账户已不再使用，公司已办理完成该账户的注销手续。具体内容详见公司 2024 年 7 月 12 日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关于注销部分募集资金专项账户的公告》（公告编号：2024-083）。

注 2：截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的未到期本金余额为人民币 7,000.00 万元。

### 三、本报告期募集资金的实际使用情况

#### （一）募投项目情况

##### 1、年产2万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目

本项目总投资金额为5,101.55万元，其中厂房改造费400.00万元，设备购置费3,437.23万元，预备费115.12万元，铺底流动资金1,149.20万元。公司于2024年1月25日召开第三届董事会第一次独立董事专门会议、第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，将“年产2万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目”由原总投资额5,101.55万元调整至4,000.00万元，该议案无需股东大会审议。此次调整仅对总投资额进行调整，未调整项目内部投资结构。

截至2024年12月31日，公司年产2万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目投资进度为31.40%，按项目内部投资结构累计投入的募集资金情况如下：

单位：万元

年产2万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目					
序号	募集资金用途	拟使用募集资金金额（调整前）	拟使用募集资金金额（测算）	募集资金累计投入金额	投资进度（%）
1	建设投资	3,952.35	3,098.94	1,256.06	40.53
1.1	厂房改造费	400.00	313.63	267.86	85.41
1.2	设备购置费	3,437.23	2,695.05	988.20	36.67
1.3	预备费	115.12	90.26	-	-
2	铺底流动资金	1,149.20	901.06	-	-

<b>合计</b>	<b>5,101.55</b>	<b>4,000.00</b>	<b>1,256.06</b>	<b>31.40</b>
-----------	-----------------	-----------------	-----------------	--------------

注：表格中按项目内部投资结构分类的“拟使用募集资金金额（调整前）”为《招股说明书》披露的各项拟使用募集资金金额；“拟使用募集资金金额（测算）”为以调整后的拟投入募集资金总额，按项目内部投资结构比例测算的各项目拟投入募集资金金额；投资进度=募集资金累计投入金额/拟使用募集资金金额（测算）。

预备费包括场地购置及装修费、软硬件设备投资等非预算内费用；铺底流动资金用于项目投入运营至达产过程中对流动资金的需求，包括项目运营过程中使用的材料费用、支付人员工资、市场推广等。

截至2024年12月31日，公司已完成厂房改造部分，实际使用资金267.86万元，实际使用金额与预计金额存在差异，主要原因系该部分厂房改造装修价格是根据当时的市场价格进行预测编制，实际业务发生时的装修材料价格较预算编制时有一定幅度地下降。公司设备购置投入资金988.20万元，占预计投入资金的36.67%，本期投资进度放缓主要原因如下：（1）该项目包括数字化车间的实施和柔性焊接工艺的升级，公司已于2024年初上线SAP S/4 HANA系统，后续的MES系统需等SAP系统运行顺畅，物料、模块等内容搭建好后开始实施，SAP系统上线后适应和调整需要一定时间，系统运行不如预期顺畅导致后续MES系统推进较原计划有所推迟；（2）焊接机器人工作站研发建设项目对应的该部分设备是根据当时的下游需求或市场预测编制的，所选设备符合当时要求。一方面由于设备价格走低，设备实际采购价格较预算编制时有所下降；另一方面考虑到目前下游需求阶段性放缓等因素，公司放缓了募投项目的投入进度。

公司于2024年8月23日召开第三届董事会审计委员会第九次会议、第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司根据实际情况将“年产2万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目”延期至2025年12月底，详见公司于2024年8月23日披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2024-092）。

公司于2025年4月25日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目内部投资结构及部分募投项目延期的议案》，同意公司对“年产2万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目”内部投资结构调整。具体详见同日披露的《关于调整募集资金投资项目内部投资结构及部分募投项目延期的公告》（公告编号：2025-034）。

## 2、年产300台电磁除铁器扩产项目

截至2024年12月31日，公司年产300台电磁除铁器扩产项目投入金额为471.66万元，投资进度为8.36%，该项目投资进度较慢主要系项目前期涉及土建，需履行相关建设审批程序，建设审批程序延后导致项目开工时间晚。

公司于2025年4月25日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目内部投资结构及部分募投项目延期的议案》，同意公司对“年产300台电磁除铁器扩产项目”内部投资结构调整，同意根据实际情况将“年产300台电磁除铁器扩产项目”延期至2026年6月底。具体详见同日披露的《关于调整募集资金投资项目内部投资结构及部分募投项目延期的公告》（公告编号：2025-034）。

公司2024年募集资金使用情况详见本报告附表1：募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）。

募投项目可行性不存在重大变化。

## （二）募集资金置换情况

公司于2024年1月24日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金8,327,153.92元、已支付发行费用的自筹资金2,425,600.60元。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司以募集资金置换预先投入募投项目和支付发行费用的情况进行了鉴证，并出具《关于宁波西磁科技发展股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（信会师报字[2024]第ZA10034号）。平安证券股份有限公司对公司本次置换出具了核查意见，详见公司于2024年1月25日披露的相关公告。

## （三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

## （四）闲置募集资金购买理财产品情况

报告期，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：万元

委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	利多多公司稳利24JG5230期(三层看涨)人民币对公结构性存款	5,000.00	2024年3月4日	2024年6月4日	保本浮动收益型	1.20%
招商银行股份有限公司	银行理财产品	招商银行点金系列看涨两层区间92天结构性存款	500.00	2024年3月4日	2024年6月4日	保本浮动收益型	1.65%
交通银行股份有限公司	银行理财产品	交通银行蕴通财富定期型结构性存款364天	2,200.00	2024年3月6日	2025年3月5日	保本浮动收益型	1.65%
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	利多多公司稳利24JG3313期(6个月早鸟款)人民币对公结构性存款	3,500.00	2024年6月11日	2024年12月11日	保本浮动收益型	1.45%
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	利多多公司稳利24JG3312期(3个月早鸟款)人民币对公结构性存款	1,500.00	2024年6月11日	2024年9月11日	保本浮动收益型	1.20%
上海浦东发展银行股份有限公司	其他	定期存款	250.00	2024年6月11日	2024年9月11日	固定收益	1.65%
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	利多多公司稳利24JG3471期(6个月早鸟款)人民币对公结构性存款	1,500.00	2024年9月18日	2025年3月18日	保本浮动收益型	1.35%
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	利多多公司稳利24JG3616期(旺季特供款B)人民币对公结构性存款	3,300.00	2024年12月16日	2025年4月1日	保本浮动收益型	0.85%

公司于2024年1月24日召开第三届董事会第一次独立董事专门会议、第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十二次会议，于2024年2月19日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司可使用总额不超过1亿元的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度范围内，可循环滚动使用。前述进行现金管理的募集资金使用期限为自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效，在额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。

公司不存在质押上述理财产品情况。

#### **四、变更募集资金用途的资金使用情况**

报告期内，公司不存在改变或变相改变募集资金用途的情况。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定以及《宁波西磁科技发展股份有限公司募集资金管理制度》对募集资金进行管理，并及时、准确、真实、完整履行相关信息披露工作，不存在募集资金使用及披露违规的情况。

#### **六、会计师鉴证意见**

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对《宁波西磁科技发展股份有限公司2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行鉴证，出具文号信会师报字[2025]第 ZA12005 号的鉴证报告，认为：西磁科技 2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制，如实反映了西磁科技 2024 年度募集资金存放与使用情况。

#### **七、保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为：西磁科技2024年度募集资金的存放、管理及使用符合《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》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》以及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规，以及西磁科技《公司章程》《募集资金管理制度》的有关规定，西磁科技对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。保荐机构对西磁科技2024年度募集资金使用与存放情况无异议。

附表 1:

募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）

编制单位：宁波西磁科技发展股份有限公司

2024 年度

单位：元

募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）			122,577,764.88	本报告期投入募集资金总额			38,956,247.63		
变更用途的募集资金金额			0.00	已累计投入募集资金总额			43,489,592.42		
变更用途的募集资金总额比例			0.00%						
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投入进度（%）（3） =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目	否	40,000,000.00	11,762,648.41	12,560,648.41	31.40%	2025 年 12 月 31 日	不适用	否	
年产 300 台电磁除铁器扩产项目	否	56,448,099.40	4,716,620.00	4,716,620.00	8.36%	2026 年 6 月 30 日	不适用	否	
补充流动资金	否	26,129,665.47	22,476,979.22	26,212,324.01	100.32%	不适用	不适用	否	
合计	-	122,577,764.88	38,956,247.63	43,489,592.42	-	-	-	-	
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）			是，详见本报告“三、本报告期募集资金的实际使用情况/（一）募投项目情况”						
可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

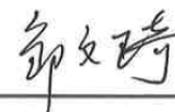
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）	不适用
募集资金置换自筹资金情况说明	<p>公司于 2024 年 1 月 24 日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 8,327,153.92 元、已支付发行费用的自筹资金 2,425,600.60 元。</p> <p>立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司以募集资金置换预先投入募投项目和支付发行费用的情况进行了鉴证，并出具《关于宁波西磁科技发展股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（信会师报字[2024]第 ZA10034 号）。平安证券股份有限公司对公司本次置换出具了核查意见，详见公司于 2024 年 1 月 25 日披露的相关公告。</p>
使用闲置募集资金暂时补充流动资金的审议额度	不适用
报告期末使用募集资金暂时补流的金额	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品的审议额度	<p>公司于 2024 年 1 月 24 日召开第三届董事会第一次独立董事专门会议、第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十二次会议，于 2024 年 2 月 19 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司可使用总额不超过 1 亿元的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度范围内，可循环滚动使用。前述进行现金管理的募集资金使用期限为自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。</p>
报告期末使用闲置募集资金购买相关理财产品的余额	70,000,000.00 元
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用
节余募集资金转出的情况说明	不适用

（本页无正文，为《平安证券股份有限公司关于宁波西磁科技发展股份有限公司  
2024 年年度募集资金存放与实际使用情况的核查意见》之签章页）

保荐代表人：



朱翔坚



邹文琦

