

# 东方证券股份有限公司

## 关于重庆西山科技股份有限公司

### 2024 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

东方证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为重庆西山科技股份有限公司（以下简称“西山科技”、“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，根据《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等相关规定，对西山科技 2024 年度募集资金存放与实际使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）募集资金金额及资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意重庆西山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[2023]804 号），公司首次向社会公开发行人民币普通股 1,325.0367 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 135.80 元。本次公开发行募集资金总额为人民币 179,939.98 万元，实际募集资金净额为 163,152.86 万元。截至 2023 年 6 月 1 日，上述募集资金已全部到位，永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行新股的募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（永证验字（2023）210011 号）。

##### （二）募集资金使用及结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及结余情况如下：

项目	金额（万元）
募集资金到账验资金额	165,515.32
减：置换以自筹资金预先支付的发行费用	558.21
减：支付发行费用	1,804.25

募集资金净额	163,152.86
减：置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金	12,824.17
减：募投项目支出金额	23,582.53
减：使用闲置募集资金进行现金管理	43,000.00
减：以超募资金永久补充流动资金	58,000.00
加：累计利息收入和理财收益扣除手续费净额	2,955.81
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金账户余额	<b>28,701.97</b>

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理制度

公司依照《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》和《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《重庆西山科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），对募集资金的存储、使用、管理与监督等方面做出了明确规定，在制度上保证募集资金的规范使用。

### （二）募集资金三方监管协议情况

公司已于 2023 年 5 月与保荐机构、重庆农村商业银行股份有限公司两江分行、兴业银行股份有限公司重庆两江金州支行、中信银行股份有限公司重庆分行、中国农业银行股份有限公司重庆江北支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”），明确了各方的权利和义务，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

### （三）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司《三方监管协议》履行正常，募集资金专户存储情况如下：

募集资金存放银行	账号	期末余额（万元）
中国农业银行股份有限公司重庆江北支行	31050101046885765	63.86
重庆农村商业银行股份有限公司两江分行	5101010120010020159	16,110.86
重庆农村商业银行股份有限公司两江分行	5101010120010020175	4,291.69

募集资金存放银行	账号	期末余额（万元）
兴业银行股份有限公司重庆两江金州支行	346220100100076746	2,060.50
中信银行股份有限公司重庆分行	8111201011666688888	2,407.77
中信银行股份有限公司重庆分行	8111201019066699999	3,767.31
合计	-	28,701.97

注：本表合计数的尾数与各分项数值总和的尾数不相等的情况，为四舍五入原因造成。

### 三、募集资金实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

公司严格按照《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》等相关法律、法规和规范性文件规定使用募集资金，截至2024年12月31日，募集资金的实际使用情况详见附表：募集资金使用情况对照表。

#### （二）募投项目先期投入及置换情况

2023年6月21日，公司召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》（详见公司于2023年6月22日在上海证券交易所网站所披露的公告，公告编号：2023-011），同意公司使用募集资金12,824.17万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，使用募集资金558.21万元置换以自筹资金预先支付的发行费用，合计使用募集资金13,382.38万元置换前述预先投入的自筹资金。公司独立董事就该等事项发表了同意的独立意见。

上述使用募集资金置换预先投入的自筹资金事项已由永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《重庆西山科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（永证专字（2023）第310399号）。保荐机构已对上述事项进行了核查并出具《关于重庆西山科技股份有限公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金的核查意见》。

#### （三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2024年12月31日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金

情况。

#### (四) 闲置募集资金进行现金管理情况

为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，2023年6月14日公司召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》（详见公司于2023年6月15日在上海证券交易所网站所披露的公告，公告编号：2023-007），在确保不影响募集资金投资项目正常实施以及确保募集资金安全的前提下，同意公司使用额度不超过人民币100,000万元（包含本数）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自本次董事会审议通过之日起12个月，在上述额度和期限内，资金可以滚动使用。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，保荐机构出具了核查意见。

2024年6月7日公司召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》（详见公司于2024年6月8日在上海证券交易所网站所披露的公告，公告编号：2024-022），同意公司在保证不影响募集资金投资项目正常实施、不影响公司正常生产经营以及确保募集资金安全的前提下，使用最高不超过人民币70,000万元（包含本数）的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自本次董事会审议通过之日起12个月，在上述额度和期限内，资金可以滚动使用。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，保荐机构出具了核查意见。

截至2024年12月31日，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

银行名称	产品名称	产品类型	金额 (万元)	起止日期	预期年化收益率	是否 赎回
中国农业银行股份有限公司重庆江北支行	“汇利丰”2024年第5337期对公定制人民币结构性存款产品	保本浮动收益	43,000.00	2024/6/21 -2025/6/30	0.06%- 2.40%	否

#### (五) 超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，2023年6月14日公司召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款和永久补充流动资金的议案》（详见公司于2023年6月15日在上海证券交易所网站所披露的公告，公告编号：2023-008），同意公司使用超募资金29,000万元用于归还银行贷款和永久补充流动资金。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，保荐机构出具了核查意见。该事项已经2022年年度股东大会审议通过。

2024年6月7日公司召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》（详见公司于2024年6月8日在上海证券交易所网站所披露的公告，公告编号：2024-024），同意公司使用超募资金29,000万元用于永久补充流动资金。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见，保荐机构出具了核查意见。该事项已经2023年年度股东大会审议通过。

截至2024年12月31日，公司不存在超募资金归还银行贷款的情况。

#### **（六）超募资金用于在建项目及新项目情况**

截至2024年12月31日，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目的情况。

#### **（七）结余募集资金使用情况**

截至2024年12月31日，公司不存在结余募集资金投资项目使用情况。

#### **（八）募集资金使用的其他情况**

2024年12月16日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意将募投项目“手术动力系统产业化项目”、“研发中心建设项目”、“信息化建设项目”、“营销服务网络升级项目”完成期限延期至2026年12月31日。

### **四、变更募投项目的资金使用情况**

截至2024年12月31日，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2024 年 12 月 31 日，公司按照相关法律、法规和规范性文件的要求使用募集资金，不存在违规使用募集资金的情形。公司及时、真实、准确、完整的披露了公司募集资金的存放及使用情况，履行了相关信息披露义务，不存在违规披露的情形。

## 六、保荐机构核查意见

保荐机构核查了西山科技 2024 年度募集资金专户的银行对账单、抽查大额募集资金支付凭证、审阅募集资金使用的相关公告文件，向公司高管人员了解募集资金的管理、使用情况以及募投项目建设进展。

经核查，保荐机构认为：公司 2024 年度募集资金存放和使用符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等法律、法规和规范性文件以及公司《募集资金管理制度》的规定，公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，及时履行了相关信息披露义务，不存在改变或变相改变募集资金用途的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

附表：

募集资金使用情况对照表  
(2024 年度)

单位：万元

募集资金净额		163,152.86		本年度投入募集资金总额						43,922.66		
变更用途的募集资金总额		不适用		已累计投入募集资金总额						96,769.16		
变更用途的募集资金总额比例		不适用										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
手术动力系统产业化项目	否	29,168.08	29,168.08	29,168.08	6,506.71	13,779.44	-15,388.64	47.24%	2026年12月	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	18,291.37	18,291.37	18,291.37	4,646.57	14,211.51	-4,079.86	77.70%	2026年12月	不适用	不适用	否
信息化建设项目	否	4,616.40	4,616.40	4,616.40	1,744.21	2,672.34	-1,944.06	57.89%	2026年12月	不适用	不适用	否
营销服务网络升级项目	否	8,047.60	8,047.60	8,047.60	1,984.37	5,743.41	-2,304.19	71.37%	2026年12月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	6,000.00	6,000.00	6,000.00	40.80	2,362.46	-3,637.54	39.37%	不适用	不适用	不适用	否

承诺投资项目小计		66,123.45	66,123.45	66,123.45	14,922.66	38,769.16	-27,354.29	58.63%	-	-	-	-
超募资金投向												
永久补充流动资金	否	58,000.00	58,000.00	58,000.00	29,000.00	58,000.00	-	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
归还银行贷款（如有）	不适用											
投资新项目或者在建项目（如有）	不适用											
超募资金投向小计	不适用	58,000.00	58,000.00	58,000.00	29,000.00	58,000.00	-	100.00%	-	-	-	-
合计	-	124,123.45	124,123.45	124,123.45	43,922.66	96,769.16	-27,354.29	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）					详见公司于2024年12月17日在上海证券交易所网站披露的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》，公告编号：2024-095							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					详见本公告“三、募集资金实际使用情况”之“（二）募投项目先期投入及置换情况”。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					无							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况					详见本公告“三、募集资金实际使用情况”之“（四）闲置募集资金进行现金管理情况”。							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况					详见本公告“三、募集资金实际使用情况”之“（五）超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况”。							
募集资金结余的金额及形成原因					无							
募集资金其他使用情况					无							

注1：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。注2：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

(本页无正文，为《东方证券股份有限公司关于重庆西山科技股份有限公司  
2024年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签章页)

保荐代表人： 杨振慈  
杨振慈

吴其明  
吴其明

