

# 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

### 2025 年年度募集资金存放、管理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指引第 14 号——保荐机构持续督导》《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》《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 2025 年度募集资金存放、管理与实际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

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金的使用情况及余额如下：

单位：元

项目	金额
期初募集资金余额	80,415,521.54
加：本期理财产品收益	1,478,166.80
加：本期募集资金专项账户的利息收入扣除手续费后净额	49,747.18
减：本期募集资金使用金额	17,775,149.17
其中：	
（1）年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目	5,159,982.57
（2）年产 300 台电磁除铁器扩产项目	12,615,166.60
截至 2025 年 12 月 31 日募集资金余额	64,168,286.35
其中：用于现金管理的尚未到期赎回的募集资金	47,000,000.00
募集资金存储专项账户的余额	17,168,286.35

## 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》《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2025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	1,049,944.86

2	上海浦东发展银行宁波分行 镇海支行	94100078801100000988	16,118,341.49
合计			17,168,286.35

注1：截至2025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4,700.00万元。上表内募集资金账户余额未包含该人民币4,700.00万元未到期本金余额。

### 三、本报告期募集资金的实际使用情况

#### （一）募投项目情况

公司2025年募投项目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，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。

报告期内，公司于2025年12月3日召开第四届董事会审计委员会第三次会议，于2025年12月12日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目人员费用并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间根据实际情况使用自有资金支付募投项目人员费用，并以募集资金等额置换，2026年1月23日公司以募集资金置换人员费用660,072.13元。

#### （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
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 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	2.25%
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	2.14%
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 98 天（挂钩汇率看涨）	2,100.00	2025 年 3 月 10 日	2025 年 6 月 16 日	保本浮动收益型	1.90%
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 25JG3121 期（3 个月早鸟款）人民币对公结构性存款	1,300.00	2025 年 3 月 24 日	2025 年 6 月 24 日	保本浮动收益型	2.20%
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 98 天（挂钩汇率看涨）	200	2025 年 3 月 24 日	2025 年 6 月 30 日	保本浮动收益型	1.90%
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 25JG3145 期（3 个月早鸟款）人民币对公结构性存款	3,200.00	2025 年 4 月 7 日	2025 年 7 月 7 日	保本浮动收益型	2.25%

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 98 天（挂钩汇率看跌）	2,100.00	2025 年 6 月 23 日	2025 年 9 月 29 日	保本浮动收益型	1.50%
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 25JG3273 期（3 个月早鸟款）人民币对公结构性存款	1,300.00	2025 年 6 月 30 日	2025 年 9 月 30 日	保本浮动收益型	1.90%
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 35 天（挂钩汇率看跌）	200	2025 年 7 月 7 日	2025 年 8 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 25JG3291 期（3 个月早鸟款）人民币对公结构性存款	2,900.00	2025 年 7 月 14 日	2025 年 10 月 14 日	保本浮动收益型	1.90%
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 63 天（挂钩汇率看跌）	200	2025 年 8 月 18 日	2025 年 10 月 20 日	保本浮动收益型	1.50%
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 25JG3642 期（三层看涨）人民币对公结构性存款	1,300.00	2025 年 9 月 30 日	2025 年 12 月 30 日	保本浮动收益型	1.70%
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 28 天（挂钩汇率看跌）	2,100.00	2025 年 10 月 9 日	2025 年 11 月 6 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 25JG3855 期（3 个月早鸟款）人民币对公结构性存款	2,500.00	2025 年 10 月 20 日	2026 年 1 月 20 日	保本浮动收益型	1.70%
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 98	200	2025 年 10 月 23 日	2026 年 1 月 29 日	保本浮动收益型	1.40%

		天(挂钩汇率看跌)					
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 106 天(挂钩汇率看涨)	2,000.00	2025 年 11 月 10 日	2026 年 2 月 24 日	保本浮动收益型	1.50%

注：已到期的理财产品，表中所列预计年化收益率为银行理财产品到期实际年化收益率。

公司于2024年12月13日召开第三届董事会第十八次会议，于2024年12月31日召开2024年第二次临时股东会，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》。公司拟使用总额不超过7,000.00万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2025年1月1日至2025年12月31日，在额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。

公司于2025年12月12日召开第四届董事会第四次会议，于2026年1月4日召开2026年第一次临时股东会，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》。公司拟使用总额不超过6,500.00万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2026年1月1日至2026年12月31日，如购买时单笔产品的存续期超过该有效期，则有效期自动顺延至该笔交易终止之日止。

报告期内，公司任意时点进行现金管理的募集资金金额未超过7,000.00万元，本报告期内理财收益为1,478,166.80元。

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

公司严格按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《北京证券交易所股票上市规则》、《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》等相关规定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2025年年度募集资金存放、管理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【2026】第ZA11189号的鉴证报告，认为：西磁科技2025年度募集资金存放、管理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《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《北京证券交易所股票上市规则》、《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2025年度募集资金存放、管理与使用情况。

## 七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：西磁科技2025年度募集资金的存放、管理与实际使用符合《上市公司募集资金监管规则》《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》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2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况无异议。

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

2025 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		17,775,149.17			
改变用途的募集资金金额		-	已累计投入募集资金总额		61,264,741.59			
改变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 (%)	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
					(3)=(2)/(1)			
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	5,159,982.57	17,720,630.98	44.30%	2026 年 9 月 30 日	不适用	否
年产 300 台电磁除铁器扩产项目	否	56,448,099.40	12,615,166.60	17,331,786.60	30.70%	2026 年 6 月 30 日	不适用	否
补充流动资金	否	26,129,665.47	0	26,212,324.01	100.32%	不适用	不适用	否
合计	-	122,577,764.88	17,775,149.17	61,264,741.59	-	-	-	-
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）			<p>年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目本期项目实际投资进度落后于计划进度主要系：一是 ERP 系统运行不如预期顺畅导致 MES（制造执行系统）推进较原计划有所推迟，同时原计划并行投入的部分配套系统和开发软件将根据后期系统运行情况，逐步视业务需求精准投入；二是由于近两年来下游需求放缓，国内外市场环境存在不确定性，为谨慎控制风险，保障资金使用效率，公司放缓了设备的投资节奏。公司于 2025 年 12 月 12 日召开第</p>					

	<p>四届董事会第四次会议，审议通过了《关于部分募投项目重新论证并延期的议案》，公司对“年产2万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目”进行了重新论证，并决定根据实际情况将“年产2万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目”延期至2026年9月底。具体详见公司于2025年12月15日披露的《关于部分募投项目重新论证并延期的公告》（公告编号：2025-132）。</p> <p>公司于2025年4月25日召开第三届董事会第十九次会议，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，并根据实际情况延期至2026年6月底。具体详见2025年4月25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）。受全球宏观经济环境、国内外市场环境、行业内整体市场需求变化等因素影响，为匹配现有业务发展需求，公司审慎控制建设进度，使得年产300台电磁除铁器扩产项目投资进度落后于计划进度，后期公司将根据市场和自身实际情况，持续加快募投项目的建设进度，并按照法定要求履行相应程序，进行审议和披露。</p>
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，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> <p>报告期内，公司于2025年12月3日召开第四届董事会审计委员会第三次会议，于2025年12月12日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目人员费用并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间根据实际情况使用自有资金支付募投项目人员费用，并以募集资金等额置换，2026年1月23日公司以募集资金置换人员费用660,072.13元。</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

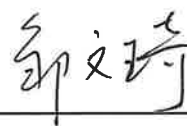
报告期末使用募集资金暂时补流的金额	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品的审议额度	公司于 2024 年 12 月 13 日召开第三届董事会第十八次会议，于 2024 年 12 月 31 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司拟使用总额不超过 7,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度范围内，可循环滚动使用。前述进行现金管理的募集资金使用期限为 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，在额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。
报告期末使用闲置募集资金购买相关理财产品的余额	47,000,000.00
超募资金使用的情况说明	不适用
节余募集资金转出的情况说明	不适用
投资境外募投项目的情况说明	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2025年年度募集资金存放、管理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

