

中信建投证券股份有限公司

关于西部超导材料科技股份有限公司

2025 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”“保荐机构”）作为西部超导材料科技股份有限公司（以下简称“西部超导”“公司”）2021 年向特定对象发行 A 股股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等相关规定，对西部超导 2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金的存放与使用情况进行了审慎核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额及到位时间

根据中国证券监督管理委员会于 2021 年 11 月 23 日出具的《关于同意西部超导材料科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3709 号），公司向特定对象发行普通股（A 股）22,774,069 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 88.39 元，募集资金总额为 2,012,999,958.91 元。上述募集资金总额扣除保荐费和承销费用人民币 29,995,282.43 元后，公司收到募集资金人民币 1,983,004,676.48 元，扣除由公司支付的其他发行费用共计人民币 1,919,345.20 元后，实际募集资金净额为人民币 1,981,085,331.28 元。截至 2021 年 12 月 29 日，上述募集资金的划转已经全部完成，经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字[2021]1700004 号验资报告。

（二）募集资金以前年度已使用金额

截至 2025 年 12 月 31 日，公司对 2021 年向特定对象发行 A 股股票募集资金累计投入使用 1,087,249,595.03 元，募集资金专项账户存款余额为 319,915,056.51 元，使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期的余额为 600,000,000.00 元。具体情况如下：

发行名称	2021 年向特定对象发行股票
募集资金到账时间	2021 年 12 月 29 日

本次报告期	2025年1月1日至2025年12月31日
项目	金额（单位：元）
一、募集资金总额	2,012,999,958.91
其中：超募资金金额	-
减：直接支付发行费用	29,995,282.43
2021年计提2022年支付的其他发行费用	1,919,345.20
二、募集资金净额	1,981,085,331.28
减：	
以前年度已使用金额	970,339,027.59
本年度使用金额	116,908,080.67
暂时补流金额	-
现金管理金额	600,000,000.00
银行手续费支出及汇兑损益	2,486.77
其他-存入保证金金额	145,051,864.50
其他-因项目完结募集资金账户销户时余额转基本户余额	200,081.25
其他-项目结项后结余募集资金永久补充流动资金	77,804,000.00
加：	
募集资金利息收入	24,592,804.17
募集资金现金管理收入	76,322,000.54
尚未到期的现金管理余额	600,000,000.00
其他-收回保证金金额	148,220,461.30
三、报告期期末募集资金余额	919,915,056.51
其中：募集资金专项账户存款余额	319,915,056.51
使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期的余额	600,000,000.00

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

为了规范募集资金的管理和使用，公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规的要求，制定了《西部超导材料科技股份有限公司募集资金管理制度》。

根据公司的募集资金管理制度，公司开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存

储。公司使用募集资金时，由使用部门依据公司内部流程逐级申请，并按公司资金使用审批规定办理相关手续，在募集资金计划内的使用由董事长或总经理依照财务收支权限签批。公司的募集资金使用管理由总经理负责组织实施。公司财务部门负责建立募集资金使用情况台账，负责登记公司募集资金的使用情况、使用效果及未使用募集资金存放状况。公司董事会每半年度全面核查募投项目的进展情况，对募集资金的存放与使用情况出具《关于公司募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

（二）募集资金监管协议情况

本次发行募集的资金已存入公司开设的募集资金专用账户，并将按照募集资金使用计划确保专款专用。保荐机构、开户银行和公司已签订募集资金三方监管协议，共同监督募集资金的使用情况。三方监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

（三）募集资金专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：元

发行名称		2021 年向特定对象发行股票		
募集资金到账时间		2021 年 12 月 29 日		
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
西部超导材料科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司西安经济技术开发区支行	61050193004100002330	104,083,236.79	使用中
	招商银行股份有限公司西安北大街支行	029900180010908	61,291,992.72	使用中
	中信银行股份有限公司西安经济技术开发区支行	8111701013300668101	-	已注销
	兴业银行股份有限公司西安粉巷支行	456640100100056107	22,611,957.44	使用中
	交通银行股份有限公司西安甜水井街支行	611301075013001651791	8,603,324.99	使用中
	华夏银行股份有限公司西安小寨支行	11452000000808516	123,324,544.57	使用中
	中国银行股份有限公司西安经济技术开发区支行	102897885329	-	已注销

发行名称		2021 年向特定对象发行股票		
募集资金到账时间		2021 年 12 月 29 日		
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
	浙江商业银行股份有 限公司西安分行	7910000010120100765387	-	已注销
合计			319,915,056.51	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）资金使用情况

公司 2025 年度募集资金的使用情况，详见“附表 1：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

2024 年 4 月 29 日，公司召开的第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用自有资金、承兑汇票、信用证、保函、供应链金融凭证等方式支付募投项目款项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，使用自有资金、承兑汇票、信用证、保函、供应链金融凭证等方式支付募投项目所需资金，后续从募集资金专户等额划转至各自的自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。本报告期内使用承兑汇票支付 53,261,145.12 元，已到期结清并转入公司一般账户的募集资金共计 20,042,143.80 元，其中付 2024 年使用承兑汇票支付项目款 10,654,333.80 元，付 2025 年使用承兑汇票支付项目款 9,387,810.00 元，已支付未到期的承兑汇票部分，待承兑汇票到期兑付后将相应金额从募集资金专户转入公司一般账户。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2025 年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2024 年 3 月 29 日，公司召开的第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目正常进行的前提下，使用金额不超过人民币 105,000.00 万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内。2025 年 4 月 18 日召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于

使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目正常进行的前提下，使用金额不超过人民币 95,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好的保本型投资产品（包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、通知存款、定期存款、大额存单、协定存款等），该额度自董事会审议通过之日起 12 个月内，可循环滚动使用，董事会授权公司管理层在上述额度及期限内行使投资决策权、签署相关文件等事宜，财务部负责组织实施。截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买的结构性存款和定期存款余额为 60,000.00 万元。

2025 年度，募集资金现金管理的审核情况如下：

单位：万元

发行名称		2021 年向特定对象发行股票		
募集资金到账时间		2021 年 12 月 29 日		
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
105,000.00	保本型投资产品	2024 年 3 月 29 日	2025 年 3 月 28 日	2024 年 3 月 29 日
95,000.00	保本型投资产品	2025 年 4 月 18 日	2026 年 4 月 17 日	2025 年 4 月 18 日

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金现金管理明细如下：

单位：万元

发行名称			2021 年向特定对象发行股票							
募集资金到账时间			2021 年 12 月 29 日							
委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额	预计年化收益率	利息金额
西部超导材料科技股份有限公司	交通银行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 185 天（挂钩汇	结构性存款	10,000.00	2025 年 10 月 14 日	2026 年 4 月 17 日	2026 年 4 月 17 日	10,000.00	1.2%-1.8%	91.23

		率看涨)								
	招商银行	定期存款	定期存款	10,000.00	2025年9月17日	2026年3月17日	2026年3月17日	10,000.00	1.2%	60.00
	招商银行	定期存款	定期存款	10,000.00	2025年9月16日	2026年3月16日	2026年3月16日	10,000.00	1.2%	60.00
	兴业银行	西部超导材料科技股份有限公司58天封闭式产品	结构性存款	16,000.00	2025年12月31日	2026年2月27日	2026年2月27日	16,000.00	1.0%或1.59%	40.43
	交通银行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款95天(挂钩汇率看涨)	结构性存款	10,000.00	2025年10月13日	2026年1月16日	2026年1月16日	10,000.00	1.0%-1.75%	45.55
	建设银行	大额存单	大额存单	4,000.00	2025年12月5日	2026年1月5日	2026年1月5日	4,000.00	0.9%	3.06

注：上表内数值采用四舍五入；尚未归还金额为截至2025年末的金额。

截至本核查意见出具日，以上投资产品已全部到期收回。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2025 年度，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况

2025 年度，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，“高性能超导线材产业化项目”“补充流动资金”已结项，公司于 2025 年办理了相应募集资金专用账户的注销手续，并将账户内余额 200,081.25 元转入公司基本户进行管理，账户注销后，公司与保荐机构及存放募集资金的商业银行就对应账户签署的《募集资金专户存储三方监管协议》随之终止。“航空航天用高性能金属材料产业化项目”目前结余募集资金 405,375,229.51 元，其中未到期大额存单及定期存款共计 240,000,000.00 元，公司拟将结余募集资金在付清尾款之余，临时补充流动资金。节余募集资金使用情况如下：

单位：万元

发行名称			2021 年向特定对象发行股票				
募集资金到账日期			2021 年 12 月 29 日				
节余募集资金合计金额			40,557.53				
节余募投项目名称	节余资金金额	节余资金用途	新项目名称	新项目计划投资总额	新项目计划投入募集资金总额	董事会审议通过日期	股东会审议通过日期
高性能超导线材产业化项目	3.60	其他：销户	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
补充流动资金	16.41	其他：销户	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
航空航天用高性能金属材料产业化项目	40,537.52	用于补流	不适用	不适用	不适用	2025 年 12 月 31 日	不适用

(八) 募集资金使用的其他情况

公司于 2024 年 4 月 29 日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施地址的议案》，同意公司对募集资金投

资项目之“超导创新研究院项目”的实施地址进行变更。具体如下：

项目	变更前	变更后
项目实施地点	陕西省西安经济技术开发区明光路12号公司厂区内	陕西省西安经济技术开发区泾渭新城泾渭路中段22号公司厂区内

公司于2024年12月11日召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，结合目前公司募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度，在募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，对项目达到预定可使用状态的时间进行调整，具体如下：

项目名称	变更前预计达到可使用状态日期	变更后预计达到可使用状态日期
超导创新研究院项目	2024年12月31日	2025年12月31日
超导产业创新中心	2024年12月31日	2027年6月30日

本次募投项目延期的原因如下：

（1）超导创新研究院项目

超导创新研究院项目原计划于2024年12月31日达到预定可使用状态，2024年4月30日，公司披露了《关于变更部分募投项目实施地址的公告》（公告编号：2024-014），基于公司新园区建设规划及实际发展的需要，为使公司新的产能与研发合理协同配合，提高资源利用效率，同时规避原实施地点场地结构限制，公司决定将项目实施地址由西安经济技术开发区明光路12号公司厂区内迁移至西安经济技术开发区泾渭新城泾渭路中段22号公司厂区内。

基于项目实施地点变更的原因，结合最新的建设情况和投资进度，在保持募投项目实施主体、资金用途等均不发生变化的情况下，公司决定将超导创新研究院项目达到预计可使用状态的时间延长至2025年12月31日。

（2）超导产业创新中心

公司募投项目之“超导产业创新中心”原计划于2024年12月31日达到预定可使用状态。项目在设计之初，拟利用西安经济技术开发区明光路12号公司厂区内预留土地建设超导创新中心实验楼及放置配套设备。项目启动后，公司项目建设部门从审慎的角度评估公司周边的地铁在建设过程中如果由于相关因素导致实施地点的变更可能会对本项目建设产生不确定性影响，公司项目实施可能产生风险，为了规避潜在的风险因

素，公司对项目建设进度审慎推进。本项目紧邻的地铁线路目前已投入使用，不确定性因素消除，经过公司分析论证，后续的项目施工可以按照相关规划正常实施。公司决定将该项目达到预计可使用状态的时间延长至 2027 年 6 月 30 日。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司未发生变更募投项目或募投项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司于 2024 年 3 月 29 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，拟使用金额不超过人民币 105,000.00 万元闲置募集资金进行现金管理，使用期限为自董事会审议通过之日起 12 个月内。于 2025 年 4 月 18 日召开第五届董事会第五次会议，审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，拟使用金额不超过人民币 95,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理，使用期限为董事会审议通过之日起 12 个月内。在 2025 年 3 月 30 日至 2025 年 4 月 17 日的审议空窗期内，公司存在使用闲置募集资金进行现金管理的情形。针对上述募集资金使用不规范事项，公司于 2025 年 8 月 26 日收到中国证券监督管理委员会陕西监管局（以下简称“陕西证监局”）出具的《关于对西部超导材料科技股份有限公司采取责令改正并对冯勇、杜予晷、李魁芳、王凯旋采取出具警示函行政监管措施的决定》（陕证监措施字〔2025〕27 号），公司高度重视募集资金管理中存在的问题，严格按照陕西证监局的要求，认真总结，积极整改，并在规定期限内向陕西证监局提交书面整改报告。

本报告期内，除上述事项外，公司募集资金使用与管理合法、有效，且严格履行了信息披露义务，不存在未及时、不真实、不正确、不完整披露情况，不存在募集资金管理违规情况。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《西部超导材料科技股份有限公司 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告》（XYZH/2026BJAG1B0490），结论性意见如下：

西部超导在 2025 年 3 月 30 日至 2025 年 4 月 17 日的审议空窗期内，存在使用闲

置募集资金进行现金管理的情形。针对上述募集资金使用不规范事项，公司于 2025 年 8 月 26 日收到中国证券监督管理委员会陕西监管局（以下简称“陕西证监局”）出具的警示函行政监管措施的决定（陕证监措施字〔2025〕27 号），公司已按照陕西证监局的要求整改，并在规定期限内向陕西证监局提交书面整改报告。我们认为，除上述事项可能产生的影响外，西部超导募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告已经按照上海证券交易所相关规定编制，如实反映了西部超导 2025 年度募集资金的实际存放、管理与使用情况。

七、保荐机构的核查工作

保荐代表人通过资料审阅、抽查凭证以及沟通交流等多种形式，对西部超导募集资金的存放、使用及募投项目的实施情况进行了核查。核查方式主要包括：查阅募集资金专户银行对账单、募集资金支付凭证、陕西证监局出具的监管函及公司出具的整改报告、西部超导关于募集资金情况的相关公告、中介机构相关报告，并与西部超导相关人员沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：西部超导 2025 年因在审议空窗期内使用闲置募集资金进行现金管理被陕西证监局出具了警示函监管措施，公司已进行整改，截至目前未再发生类似事项。除上述事项以外，西部超导 2025 年度募集资金存放和使用符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及《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》等法规和文件的规定，公司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，募集资金使用不存在违反相关法律法规的情形。

（以下无正文）

附表 1:

募集资金使用情况对照表 (2025 年度)

单位: 元

发行名称			2021 年向特定对象发行股票										
募集资金到账日期			2021 年 12 月 29 日										
本年度投入募集资金总额			116,910,567.44										
已累计投入募集资金总额			1,087,249,595.03										
变更用途的募集资金总额			不适用										
变更用途的募集资金总额比例			不适用										
承诺投资项目和超募资金投向	募投项目性质	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 (具体到月份)	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
航空航天用高性能金属材料产业化项目	生产建设	否	971,000,000.00	971,000,000.00	971,000,000.00	45,099,140.71	613,036,471.19	-357,963,528.81	63.13%	2024 年 12 月	44,640,739.76	否	否
高性能超导线材产业化项目	生产建设	否	100,820,000.00	100,820,000.00	100,820,000.00	60.00	27,601,852.63	-73,218,147.37	27.38%	2024 年 4 月	7,643,744.30	否	否
超导创新研究院项目	研发	否	230,000,000.00	230,000,000.00	230,000,000.00	24,657,455.78	65,884,723.65	-164,115,276.35	28.65%	2025 年 12 月	不适用	不适用	否
超导产业创新中心	研发	否	373,200,000.00	373,200,000.00	373,200,000.00	47,153,906.45	74,325,053.07	-298,874,946.93	19.92%	2027 年 6 月	不适用	不适用	否
补充流动资金	补流还贷	否	306,065,331.28	306,065,331.28	306,065,331.28	4.50	306,401,494.49	336,163.21	100.11%	不适用	不适用	不适用	否
合计			1,981,085,331.28	1,981,085,331.28	1,981,085,331.28	116,910,567.44	1,087,249,595.03	-893,835,736.25	54.88%	—	—	—	—
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)	<p>航空航天用高性能金属材料产业化项目: 该项目已于 2024 年 12 月达到预计可使用状态, 截至 2025 年 12 月 31 日该项目已结项。</p> <p>高性能超导线材产业化项目、补充流动资金: 已结项, 本年支出资金为募集资金账户销户手续费。</p> <p>超导创新研究院项目: 该项目已于 2025 年 12 月达到预计可使用状态。</p> <p>超导创新研究院项目、超导产业创新中心项目: 2024 年 4 月 30 日, 公司披露了《关于变更部分募投项目实施地址的公告》(公告编号: 2024-014), 对“超导创新研究院项目”的实施地址进行了变更。“超导创新研究院项目”实施地址由陕西省西安经济技术开发区明光路 12 号公司厂区内变更为陕西省西安经济技术开发区泾渭新城泾渭路中段 22 号公司厂区内。“超导产业创新中心项目”建设用地位于西安经济技术开发区明光路 12 号的公司现有厂区内。两个项目实施以来, 受制于公司厂区内原有场地结构限制、建设用地临近新建地铁线路以及公司对发展规划做出了调整、相关业务的实</p>												

	<p>实际需求变化等因素影响，项目的实施进度较原计划有所延迟。基于上述情形，上述两个项目的募集资金投入使用进度较为延缓，公司将结合目前业务的实际情况，投入募集资金，募投项目存在建设进度不达预期的风险。</p> <p>2024年12月12日，公司披露了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》（公告编号：2024-037），对“超导创新研究院项目”和“超导产业创新中心项目”的建设期进行延长。“超导创新研究院项目”基于项目实施地点变更的原因，结合最新的建设情况和投资进度，在保持募投项目实施主体、资金用途等均不发生变化的情况下，公司决定将超导创新研究院项目达到预计可使用状态的时间延长至2025年12月31日。“超导产业创新中心项目”项目启动后，公司项目建设部门从审慎的角度评估公司周边的地铁在建设过程中如果由于相关因素导致实施地点的变更可能会对本项目建设产生不确定性影响，公司项目实施可能产生风险，为了规避潜在的风险因素，公司对项目建设进度审慎推进。本项目紧邻的地铁线路目前已投入使用，不确定性因素消除，经过公司分析论证，后续的项目施工可以按照相关规划正常实施。公司决定将该项目达到预计可使用状态的时间延长至2027年6月30日。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	具体详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”中的“（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	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	具体详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”中的“（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	具体详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”中的“（七）节余募集资金使用情况”
募集资金其他使用情况	具体详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”中的“（八）募集资金使用的其他情况”

注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额；

注2：“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3：补充流动资金截至期末累计投入金额大于承诺投入金额系募集资金账户利息收入；

注4：“航空航天用高性能金属材料产业化项目”“高性能超导线材产业化项目”未达到预计收益，主要是由于市场需求发生变化，产品结构变动所致。