

国联民生证券承销保荐有限公司

关于江西威尔高电子股份有限公司

2025 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

国联民生证券承销保荐有限公司（以下简称“国联民生承销保荐”或“保荐人”）作为江西威尔高电子股份有限公司（以下简称“威尔高”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐人，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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等有关规定，通过定期的现场检查、资料查阅及沟通等方式，对威尔高 2025 年度募集资金的存放及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）募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意江西威尔高电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1524 号），本公司由主承销商国联民生证券承销保荐有限公司于 2023 年 9 月 6 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 3,365.5440 万股，每股面值 1 元，每股发行价 28.88 元。截至 2023 年 9 月 1 日，本公司共募集资金 971,969,107.20 元，扣除承销保荐费（不含税）74,398,496.02 元后的金额 897,570,611.18 元，由国联民生证券承销保荐有限公司于 2023 年 9 月 1 日汇入本公司募集资金专户，另扣除律师费、审计费等其他发行费用（不含税）25,984,688.65 元，本公司实际募集资金净额 871,585,922.53 元。

截至 2023 年 9 月 1 日，本公司上述募集资金已全部到位，业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）以“天职业字[2023]45416 号”验资报告验证确认。

（二）募集资金使用金额及余额

金额单位：人民币元

本年度使用金额及年末余额	金额
一、募集资金期初余额	693,119,434.85
其中：募集资金专项账户存款余额	30,979,434.85
现金管理转出余额	462,140,000.00
闲置募集资金暂时补充流动资金	200,000,000.00
减：泰国威尔高已使用超募资金金额（超募资金总拨款 11,000.00 万元）	747,729.12
减：年产 120 万平方米印制电路板项目	124,412,303.49
减：募集资金永久补流	79,224,000.00
减：银行各项费用（手续费、服务费等）	3,054.74
加：本年度利息收入	8,097,042.65
二、期末募集资金余额	496,829,390.15
其中：募集资金专项账户存款余额	127,349,899.62
现金管理转出余额	290,000,000.00
闲置募集资金暂时补充流动资金	79,479,490.53

二、募集资金的管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《江西威尔高电子股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”）。根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，2023 年 9 月 14 日，公司与国联民生证券承销保荐有限公司和中国工商银行股份有限公司吉安支行、招商银行股份有限公司深圳分行、中国建设银行股份有限公司江西省分行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，2024 年 6 月 24 日公司、威泰电子、国联民生证券承销保荐有限公司、中国银行（泰国）股份有限公司拉察达分行签署《募集资金专户存储四方监管协议》。监管协议与证券交易所监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

根据上述《募集资金专户存储三方监管协议》《募集资金专户存储四方监管协议》，公司一次或者十二个月内累计从专户中支取的金额超过 5,000 万元人民币或者募集资金净额的 20%的，银行指定客户经理应当及时以传真或邮件方式通知保荐人，同时提供专户的支出清单。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

存放银行	银行账户账号	存款方式	状态	余额	备注
中国建设银行股份有限公司吉安高新支行	36050184016409666888	活期	正常	8,346,231.16	注 1
中国工商银行股份有限公司吉安支行	1509212119000169911	活期	正常	2,464,211.23	
招商银行股份有限公司深圳分行营业部	791909713710801	活期	正常	116,539,457.23	
合计				127,349,899.62	

注 1：本公司与“中国建设银行股份有限公司江西省分行”签订三方监管协议，在其下级银行“中国建设银行股份有限公司吉安高新支行”开立募集资金专项账户。

三、2025 年度募集资金的使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2025 年年度募集资金投资项目的资金使用情况详见附表《募集资金使用情况表》。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2025 年度，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2023 年 7 月 31 日，公司以自筹资金预先支付发行费金额 4,943,396.16 元。2023 年 9 月 22 日，公司第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换先期已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先支付的发行费用。截至 2024 年 12 月 31 日，上述发行费用已全额转出。

（四）超额募集资金的使用情况

公司于 2024 年 4 月 21 日召开公司第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十七次会议，2024 年 5 月 13 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于使用超额募集资金投资建设年产 60 万 m²线路板项目的议案》，同意公司使用超

募资金 11,000 万元用于投资该项目。

公司于 2024 年 12 月 5 日召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议，2024 年 12 月 30 日召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 7,922.40 万元永久性补充流动资金。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司超募资金已全部使用完毕。公司超募资金具体情况使用详见附表《募集资金使用情况表》。

（五）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2023 年 9 月 22 日召开第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金项目（以下简称“募投项目”）建设的情况下，使用不超过 10,000 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2024 年 9 月 5 日，公司已将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 10,000 万元提前归还至募集资金专项账户。

公司于 2024 年 9 月 20 日召开第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金项目（以下简称“募投项目”）建设的情况下，使用不超过 20,000.00 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司承诺到期及时归还至募集资金专用账户。2025 年 4 月 23 日，公司将部分用于暂时补充流动资金的闲置募集资金人民币 10,000 万元提前归还至募集资金专用账户，2025 年 8 月 18 日，公司已将剩余用于暂时补充流动资金的闲置募集资金人民币 10,000 万元提前归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。

公司于 2025 年 8 月 25 日召开第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金项目（以下简称“募投项目”）建设的情况下，使用不超过人民币 20,000 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司承诺到期及时归还至募集资金专用账户。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司已实际使用 7,947.95 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。

（六）使用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2025 年 8 月 25 日召开第二届董事会第八次会议，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》，同意公司使用不超过人民币 55,000 万元（含）闲置募集资金进行现金管理，上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行管理具体情况如下：

金额单位：人民币元

存放银行	产品名称	产品类型	金额	存入日期	到期日期	利率
中国工商银行股份有限公司吉安支行	单位定期存款	保本固定收益	100,000,000.00	2025/4/29	2026/4/29	1.45%
中国工商银行股份有限公司吉安支行	单位定期存款	保本固定收益	30,000,000.00	2025/10/20	2026/10/20	1.20%
中国建设银行股份有限公司吉安高新支行	单位大额存单	保本固定收益	30,000,000.00	2025/4/30	2026/4/30	1.45%
中国建设银行股份有限公司吉安高新支行	单位大额存单	保本固定收益	20,000,000.00	2025/7/4	2026/1/4	1.10%
中国建设银行股份有限公司吉安高新支行	单位大额存单	保本固定收益	110,000,000.00	2025/10/17	2026/10/17	1.20%
合计			290,000,000.00			

注 1：截至报告期末，公司在招商银行股份有限公司深圳分行营业部的募集资金专户已开通协定存款服务，相关利率、计息周期等具体条款以银行协定存款协议约定为准。

注 2：上述定大额存单在货币资金核算。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募投项目或募投项目发生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

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对威尔高截至 2025 年 12 月 31 日止的《江西威尔高电子股份有限公司董事会关于募集资金 2025 年度存放与使用情况

的专项报告》进行了鉴证工作，并出具了《江西威尔高电子股份有限公司募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告的鉴证报告》。报告认为公司已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）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了威尔高2025年度募集资金存放、管理与使用情况。

七、保荐人的核查意见

经核查，保荐人认为：

威尔高2025年度募集资金存放与使用符合《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第13号——保荐业务》等相关法律、法规和规范性文件的规定和要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，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。保荐人对威尔高2025年度募集资金存放与使用情况无异议。

（以下无正文）

(本页无正文, 为《国联民生证券承销保荐有限公司关于江西威尔高电子股份有限公司 2025 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人: 曾文强
曾文强

帖晓东
帖晓东

国联民生证券承销保荐有限公司



附表

募集资金使用情况表

编制单位：江西威尔高电子股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额			87,158.59			本年度投入募集资金总额			20,438.40		
报告期内改变用途的募集资金总额			-			已累计投入募集资金总额			39,473.23		
累计改变用途的募集资金总额			-								
累计改变用途的募集资金总额比例			-								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分改变）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度（%）(3)=(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											
1.年产 300 万m ² 高精度双面多层 HDI 软板及软硬结合线路板项目—年产 120 万平方米印制电路板项目	否	60,126.59	60,126.59	12,441.23	12,441.23	20.69%	2027 年 9 月	注 1	不适用	否	
承诺投资项目小计		60,126.59	60,126.59	12,441.23	12,441.23	20.69%		/			
超募资金投向											
1.超募资金永久补充流动资金	否	16,032.00	16,032.00	7,922.40	16,032.00	100.00%		不适用	不适用	否	
2.超募资金用于投资建设泰国威尔高年产 60 万m ² 线路板项目	否	11,000.00	11,000.00	74.77	11,000.00	100.00%	2024 年 6 月 24 日	注 2	不适用	否	
超募资金投向小计		27,032.00	27,032.00	7,997.17	27,032.00	100.00%					
合计		87,158.59	87,158.59	20,438.40	39,473.23	45.29%					

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>注1：随着外部经济环境和行业需求的改善，募投项目“年产300万m²高精度双面多层HDI软板及软硬结合线路板项目—年产120万平方米印制电路板项目”已于2025年4月开工建设，2024年7月10日，公司召开第一届董事会第二十次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，经审议，董事会同意公司将“年产300万m²高精度双面多层HDI软板及软硬结合线路板项目—年产120万平方米印制电路板项目”预计达到预定可使用状态的日期从2025年9月调整为2027年9月，暂未达到预定可使用状态。截至本报告公告日，项目施工进度正常，与供应商的结算付款按照合同约定执行。</p> <p>注2：超募资金投资泰国建设年产60万m²线路板项目于2024年6月24日投产，2025年尚处于产能爬坡，尚未到达产年，因此不适用“是否达到预计效益。”</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	详见三、（四）超募资金使用情况
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见三、（三）募集资金投资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	详见三、（五）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况
用闲置募集资金进行现金管理情况	详见三、（六）使用闲置募集资金进行现金管理情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2025年12月31日，尚未使用的募集资金49,682.94万元，其中，存放于公司募集资金专户12,734.99万元，使用闲置募集资金29,000.00万元进行现金管理，使用闲置募集资金7,947.95万元暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用