

# 西部证券股份有限公司

## 关于陕西烽火电子股份有限公司

### 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项核查意见

西部证券股份有限公司（以下简称“西部证券”或“独立财务顾问”）作为陕西烽火电子股份有限公司（以下简称“烽火电子”、“上市公司”或“公司”）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项（以下简称“本次交易”）的独立财务顾问，根据《上市公司重大资产重组管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关规定，对烽火电子 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况进行了核查，核查情况如下：

#### 一、募集资金的基本情况

##### （一）实际募集资金金额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意陕西烽火电子股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2025〕448 号），公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金向特定对象发行人民币普通股股票 114,249,034 股，募集资金总额为 889,999,974.86 元，扣除发行费用 19,986,508.25 元（不含税）后的募集资金净额为 870,013,466.61 元。经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《陕西烽火电子股份有限公司验资报告》（希会验字[2025]0012 号），截至 2025 年 6 月 10 日，公司已收到主承销商西部证券股份有限公司划转的股票募集款人民币 878,874,975.17 元（募集资金总额扣除承销费含税金额）。

##### （二）募集资金具体使用情况

募集资金以前年度已使用金额、本报告期使用金额及截至 2025 年 12 月 31 日余额，公司向特定对象发行股票募集资金具体使用情况列示如下：

单位：万元

项目	余额
1、募集资金总额	89,000.00

减：各项发行费用	1,998.65
2、募集资金净额	87,001.35
3、实际收到的募集资金	87,887.50
其中：未支付发行费用	886.16
加：累计利息及闲置募集资金现金管理收益扣除手续费的净额	26.14
减：截至 2024 年末使用募集资金金额（含前期自有资金投入置换金额）	-
减：2025 年年度使用募集资金金额	49,158.57
减：2025 年度支付发行费用	387.50
募集资金账户期末余额	38,367.58

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金管理制度制定

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者利益，根据《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、行政法规、规章、规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”），并于 2025 年 9 月 25 日第十届第四次董事会会议审议通过。

### （二）募集资金三方监管协议签署情况

公司与招商银行股份有限公司宝鸡分行(乙方)及西部证券股份有限公司(丙方)于 2025 年 6 月 19 日签订了《募集资金三方监管协议》，约定公司在乙方开设募集资金专项账户(以下简称“专户”)，账号为 029900102210001。该专户仅用于公司本次交易的现金对价、航空智能无线电高度表及无人机精密引导装备研发产业化项目、雷达导航系统科研创新基地项目、补充上市公司流动资金或偿还债务等募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

2025 年 9 月 15 日《陕西烽火电子股份有限公司 2025 年第一次临时股东会决议公告》通过了《关于使用部分募集资金逐级向子公司增资用于募投项目的议案》，公司拟以募集资金 340,000,000.00 元向控股子公司陕西长岭电子科技有限公司（以下简称“长岭科技”）增资，长岭科技以募集资金 180,000,000.00 元向控股子公司西安高科智能制造创新创业产业园有限公司（以下简称“产业园公司”）增资，均专项用于募投项目。

公司及控股子公司陕西长岭电子科技有限责任公司(以下简称“长岭科技”)、长岭科技控股子公司西安高科智能制造创新创业产业园有限公司(以下简称“产业园公司”)均开立募集资金专用账户,并按照相关监管规定与独立财务顾问(主承销商)、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议,对募集资金的存放和使用情况进行监管。

### (三) 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具体如下:

单位: 万元

账户名称	专户银行	银行账号	账户类别	募集资金余额
陕西烽火电子股份有限公司	招商银行股份有限公司宝鸡分行	029900102210001	一般存款账户	5,986.71
陕西长岭电子科技有限责任公司	招商银行股份有限公司宝鸡金台大道支行	029900165610001	一般存款账户	14,367.74
陕西长岭电子科技有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司宝鸡分行	44010078801300003670	一般存款账户	0.21
西安高科智能制造创新创业产业园有限公司	中信银行股份有限公司陕西自贸试验区西安沣惠路支行	8111701011700929902	一般存款账户	18,012.92
合计				<b>38,367.58</b>

### 三、本报告期募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金投资项目资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日, 公司募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

#### (二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本报告期内, 公司不存在募投项目的实施地点、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

公司于 2025 年 12 月 5 日召开第十届董事会第六次会议，审议通过《关于使用募集资金置换前期投入的自筹资金的议案》。根据中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中审亚太审字（2025）011085 号《陕西烽火电子股份有限公司以募集资金置换自筹资金预先投入募投资项目的鉴证报告》，截至 2025 年 6 月 10 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币 1,634.14 万元，公司拟置换金额为人民币 1,634.14 万元，公司已于 2025 年 12 月 9 日将该资金进行了置换。

#### **（四）用暂时闲置募集资金临时补充流动资金情况**

本报告期内，公司不存在用暂时闲置募集资金临时补充流动资金的情况。

#### **（五）用暂时闲置的募集资金进行现金管理情况**

本报告期内，公司不存在用暂时闲置的募集资金进行现金管理的情况。

#### **（六）节余募集资金使用情况**

本报告期内，公司不存在节余募集资金使用情况。

#### **（七）超募资金使用情况**

本报告期内，公司不存在超募资金使用情况。

#### **（八）尚未使用的募集资金用途及去向**

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 38,367.58 万元（包括累计收到的银行存款利息及现金管理收益扣除银行手续费等的净额），其中：存放于募集资金专用账户余额 38,367.58 万元。公司将按管理制度的要求及承诺投资项目严格管理和使用。

#### **（九）募集资金使用的其他情况**

本报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

### **四、改变募集资金投资项目的资金使用情况**

#### **（一）募集资金投资项目发生改变的情况**

本报告期内，公司不存在募集资金投资项目发生改变的情况。

## **（二）募集资金投资项目已对外转让或置换的情况**

本报告期内，公司不存在募集资金投资项目已对外转让或置换的情况。

报告期内，公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

## **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司严格按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和公司《募集资金管理制度》等有关规定，及时、真实、准确、完整披露募集资金使用相关信息，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

## **六、会计师事务所对公司年度募集资金存放、管理和使用情况出具的鉴证报告的结论性意见**

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年度募集资金存放与实际使用情况进行了审核并出具了《关于陕西烽火电子股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》。报告认为，烽火电子截至 2025 年 12 月 31 日止的《陕西烽火电子股份有限公司募集资金 2025 年度存放、管理与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《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》和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》编制。

## **七、独立财务顾问核查意见**

经核查，独立财务顾问认为，烽火电子 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况符合中国证监会和深圳证券交易所有关募集资金管理及使用的相关规定。公司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。

（以下无正文）

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额				87,001.35		本年度投入募集资金总额				49,158.57	
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				49,158.57	
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、交易的现金对价	否	25,000.00	25,000.00	25,000.00	25,000.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否	
2、航空智能无线电高度表及无人机精密引导装备研发产业化项目	否	16,000.00	16,000.00	1,634.14	1,634.14	10.21	-	不适用	不适用	否	
3、雷达导航系统科研创新基地项目	否	18,000.00	18,000.00	-	-	-	-	不适用	不适用	否	
4、补充上市公司流动资金或偿还债务	否	30,000.00	28,001.35	22,524.43	22,524.43	80.44	不适用	不适用	不适用	否	
<b>承诺投资项目小计</b>		<b>89,000.00</b>	<b>87,001.35</b>	<b>49,158.57</b>	<b>49,158.57</b>						
超募资金投向	不适用										
<b>合计</b>		<b>89,000.00</b>	<b>87,001.35</b>	<b>49,158.57</b>	<b>49,158.57</b>						
未达到计划进度或预计收	不适用										

益的情况和原因（分具体项目）	
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	不适用
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	公司于 2025 年 12 月 5 日召开第十届董事会第六次会议，审议通过《关于使用募集资金置换前期投入的自筹资金的议案》。根据中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中审亚太审字（2025）011085 号《陕西烽火电子股份有限公司以募集资金置换自筹资金预先投入募投资项目的鉴证报告》，截至 2025 年 6 月 10 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币 1,634.14 万元，公司拟置换金额为人民币 1,634.14 万元，公司已于 2025 年 12 月 9 日将该资金进行了置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	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，公司募集资金余额为 38,367.58 万元（包括累计收到的银行存款利息及现金管理收益扣除银行手续费等的净额），其中：存放于募集资金专用账户余额 38,367.58 万元。公司将按管理制度的要求及承诺投资项目严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：1、“募集资金总额”系扣除各项发行费用后实际募集资金净额；2、调整后投资总额系原承诺投资总额扣除发行费用后，在补充上市公司流动资金或偿还债务相应扣减。

附表 2:

改变募集资金投资项目情况表

单位: 万元

改变后的项目	对应的原承诺项目	改变后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	改变后的项目可行性是否发生重大变化
	不适用								
	不适用								
合计									
改变原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	不适用								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

注:“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。

（此页无正文，为《西部证券股份有限公司关于陕西烽火电子股份有限公司 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项核查意见》之签章页）

财务顾问主办人：

\_\_\_\_\_  
杨小军

\_\_\_\_\_  
高原

\_\_\_\_\_  
李钊颖

西部证券股份有限公司

2026 年 4 月 28 日