

# 东方证券股份有限公司

## 关于重庆西山科技股份有限公司

### 2025 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

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》《上市公司募集资金监管规则》《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，对西山科技 2025 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 2025 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	33,190.30

减：使用闲置募集资金进行现金管理	17,340.00
减：以超募资金永久补充流动资金	87,000.00
加：累计利息收入和理财收益扣除手续费净额	4,145.86
截至 2025 年 12 月 31 日募集资金账户余额	<b>16,944.26</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》《上市公司募集资金监管规则》《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 2025 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	8.13
重庆农村商业银行股份有限公司两江分行	5101010120010020159	12,850.76
重庆农村商业银行股份有限公司两江分行	5101010120010020175	2,810.21
兴业银行股份有限公司重庆两江金州支行	346220100100076746	1,218.34
中信银行股份有限公司重庆分行	8111201011666688888	55.63
中信银行股份有限公司重庆分行	8111201019066699999	1.19

募集资金存放银行	账号	期末余额（万元）
合计	-	16,944.26

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《上市公司募集资金监管规则》《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》等相关法律、法规和规范性文件规定使用募集资金，截至2025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

报告期内，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

#### （三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2025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，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。

2025年6月6日公司召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议，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 2025 年 6 月 10 日在上海证券交易所网站所披露的公告，公告编号：2025-026），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。保荐机构出具了核查意见。

截至 2025 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	大额存单 10002	大额存单	6,000.00	2025/7/2-2026/7/2	1.20%	否
中国农业银行股份有限公司重庆江北支行	大额存单 10003	大额存单	4,000.00	2025/7/4-2026/7/4	1.20%	否
中国农业银行股份有限公司重庆江北支行	大额存单 10004	大额存单	4,940.00	2025/7/7-2026/7/7	1.20%	否
中信银行股份有限公司重庆分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 A24748 期	保本浮动收益	2,400.00	2025/12/19-2026/3/19	1.00%-2.00%	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，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。

2025 年 7 月 4 日公司召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第六次会议，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 2025 年 7 月 5 日在上海证券交易所网站所披露的公告，公告编号：2025-029），

同意公司使用超募资金 29,000 万元用于永久补充流动资金。保荐机构出具了核查意见。该事项已经 2025 年第二次临时股东大会审议通过。

截至 2025 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 2025 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 2025 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 2025 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 2025 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**

经核查，保荐机构认为：公司 2025 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》《上市公司募集资金监管规则》《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  
(2025 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						38,607.77		
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						135,376.92		
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	3,446.49	17,225.93	-11,942.15	59.06%	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	1,528.02	15,739.53	-2,551.84	86.05%	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	854.57	3,526.91	-1,089.49	76.40%	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	-	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	3,778.68	6,141.14	141.14	102.35%	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	9,607.77	48,376.92	-17,746.53	73.16%	-	-	-	-
超募资金投向												
永久补充流动资金	否	87,000.00	87,000.00	87,000.00	29,000.00	87,000.00	-	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	87,000.00	87,000.00	87,000.00	29,000.00	87,000.00	-	100.00%	-	-	-	-
合计	-	153,123.45	153,123.45	153,123.45	38,607.77	135,376.92	-17,746.53	-	-	-	-	-
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					无							
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。注3：“截至期末投入进度”大于100%是由于投入金额中含利息收入及投资收益。

(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  
2025 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

东方证券股份有限公司  
2026 年 4 月 29 日