

**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**  
**改变募集资金用途暨新增募投项目的核查意见**

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，对公司改变募集资金用途暨新增募投项目事项进行了核查，具体情况如下：

**一、募集资金基本情况和使用情况**

**（一）募集资金基本情况**

2023 年 12 月 21 日，宁波西磁科技发展股份有限公司发行普通股 15,391,300 股，发行方式为向战略投资者定向配售和网上向开通北交所交易权限的合格投资者定价发行相结合的方式，发行价格为 8.09 元/股，募集资金总额为 124,515,617.00 元，实际募集资金净额为 105,772,322.59 元，到账时间为 2023 年 12 月 14 日。公司因行使超额配售取得的募集资金净额为 16,805,442.29 元，到账时间为 2024 年 1 月 22 日。

**（二）募集资金使用情况和存储情况**

截至 2026 年 4 月 30 日，公司上述发行股份的募集资金使用情况具体如下：

单位：元

序号	募集资金用途	实施主体	募集资金计划投资总额（调整后）（1）	累计投入募集资金金额（2）	投入进度（%）（3）=（2）/（1）
1	年产 2 万台磁力过滤设备的数	宁波西磁科技发展股份有限公司	40,000,000.00	19,136,701.74	47.84%

	字化车间改造项目				
2	年产300台电磁除铁器扩产项目	宁波西磁科技发展有限公司	56,448,099.40	17,921,204.79	31.75%
3	补充流动资金	宁波西磁科技发展有限公司	26,129,665.47	26,212,324.01	100.32%
合计	-	-	<b>122,577,764.88</b>	<b>63,270,230.54</b>	<b>51.62%</b>

截至2026年4月30日，公司募集资金的存储情况如下：

单位：元

账户名称	银行名称	专户账号	金额
1	交通银行股份有限公司宁波镇海支行	332006275013000922883	4,729,064.41
2	上海浦东发展银行宁波分行镇海支行	94100078801100000988	27,757,493.39
合计	-	-	<b>32,486,557.80</b>

注：截至2026年4月30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3,000.00万元。上表内募集资金账户余额未包含该人民币3,000.00万元未到期本金余额。

## 二、改变募集资金用途的具体情况

### （一）改变募集资金用途的概况

单位：元

序号	原定募集资金用途	改变前拟投资金额	改变后募集资金用途	改变后拟投资金额	募集资金用途改变的主要原因（请简要描述）
1	年产300台电磁除铁器扩产项目	56,448,099.40	应用测试中心建设项目	38,076,079.61	见下文“（二）改变募集资金用途的原因”
合计	-	<b>56,448,099.40</b>	-	<b>38,076,079.61</b>	-

注：最终变更金额以资金转出当日募集资金专户余额为准（含尚未到账的利息）。

### （二）改变募集资金用途的原因

年产 300 台电磁除铁器扩产项目为公司改扩建现代化生产厂房，对电磁除铁器产能进行扩增，以满足公司发展的需要。该项目计划投入募集资金 5,644.81 万元，拟完成时间为 2026 年 6 月 30 日。截至 2026 年 4 月 30 日，该项目已使用募集资金金额和构成明细如下：

单位：万元

年产 300 台电磁除铁器扩产项目							
序号	募集资金用途	拟使用募集资金金额 a (调整后)	已使用募集资金金额 b	尚未支付的尾款 c	拟使用募集资金金额 d=b+c	投资进度 (%) e=d/a	剩余募集资金金额 f=a-d
一	建设投资	4,144.81	1,792.12	45.08	1,837.20	44.33%	2,307.61
1	工程费用	3,644.81	1,674.41	44.18	1,718.59	47.15%	1,926.22
1.1	建筑工程费	2,100.00	1,537.22	44.18	1,581.40	75.30%	518.6
1.2	设备购置费	1,544.81	137.19		137.19	8.88%	1,407.62
2	工程建设其他费用	200	117.72	0.9	118.62	59.31%	81.38
3	预备费	300				0.00%	300
二	铺底流动资金	1,500.00				0.00%	1,500.00
	<b>合计</b>	<b>5,644.81</b>	<b>1,792.12</b>	<b>45.08</b>	<b>1,837.20</b>	<b>32.55%</b>	<b>3,807.61</b>

截至 2026 年 4 月 30 日，该项目已使用募集资金 1,792.12 万元，已签订合同但尚未支付的尾款为 45.08 万元，主要系工程建设质量保证金。尾款支付后，募集资金使用金额为 1,837.20 万元，投资进度为 32.55%。

公司拟终止该项目投入，并将剩余募集资金变更投入至新项目的主要原因：

### 1、贯彻精简实用原则，有效节约募集资金

项目建筑工程费投资进度为 75.30%，目前该项目厂房建设主体部分已完成并投入生产使用，电磁除铁器生产空间不足的问题已得到根本解决。为快速实现投产并有效节约募集资金，公司已对拟先投入使用的区域进行装修，并且装修采用精简实用的方案，这降低了装修部分预算投入。

### 2、应对行业现状，避免设备资源闲置

公司原设备投入计划，系基于 2021 年以来下游锂电行业爆发式增长、下游

客户扩产需求旺盛的市场预期下制定的。当时公司既面临生产空间不足的问题，也预判现有设备无法满足未来的订单增长，因此计划改扩建厂房并同步购置一批专用设备以扩大产能。

但自 2024 年以来，下游锂电行业进入阶段性调整周期，客户扩产节奏明显放缓，公司电磁除铁器实际订单增长远低于当初预期。在此背景下，公司持续评估发现：①公司现有机器设备（焊接机器人、加工设备等）与电磁除铁器生产具有通用性，现有设备利用率尚未饱和；②公司实际生产中，装配环节主要依赖人工及工装，对重型设备依赖度低，属于轻资产模式。

因此，公司本着实事求是、审慎使用募集资金的原则，决定终止原设备投入，转而优先利用现有成熟设备进行生产，将节约资金转入当前更紧迫、更符合业务转型方向的应用测试中心建设。后续公司将持续密切关注市场景气度与订单需求，待未来行业需求回升时，适时使用自有资金投入购置设备，以保证扩产节奏与市场需求精准匹配。

### **3、提升募集资金使用效率，暂时优先投入“应用测试中心建设项目”**

基于公司对提升核心技术能力、加速产品迭代的战略规划考虑，同时考虑到现阶段短期内原“年产 300 台电磁除铁器扩产项目”募集资金出现部分闲置的实际情况，决定终止该项目后续投入，并将剩余募集资金优先投入“应用测试中心建设项目”，以实现资金使用效率最大化。

综上所述，公司根据“年产 300 台电磁除铁器扩产项目”实际情况，决定终止该项目后续投入，并将剩余募集资金 3,807.61 万元（不含利息收入，具体金额以实际结转时项目专户资金金额为准）投入“应用测试中心建设项目”。

#### **（三）改变后的募集资金用途具体情况**

为提高募集资金使用效率，合理分配优质资源，公司结合发展战略及实际资金需求，拟将上述剩余募集资金用于投资“应用测试中心建设项目”。

##### **1、新增募投项目基本情况**

项目名称：应用测试中心建设项目（暂定名称，最终以经信备案为准）

项目实施主体：宁波西磁科技发展股份有限公司

项目拟投资总金额：5,906.26 万元

项目建设周期：40 个月

项目实施地址：宁波市镇海区澥浦镇，东至广源变，南至庙后路，西至广源路，北至规划庙后巷南侧绿地

项目建设内容：项目占地 0.6591 公顷（9.89 亩），主要建设内容为应用测试中心（内含展示区、办公区），同时配套供配电、消防、给排水、道路、停车场及绿化等工程，并配套购置测试、分析设备等。

## 2、项目投资概算

本项目总投资为 5,906.26 万元，拟投入募集资金 3,807.61 万。具体构成明细如下：

单位：万元

序号	项目	投资总额	占总投资的比例（%）
一	工程费用	3,800.00	64.34%
1.1	建筑工程	2,300.00	38.94%
1.2	设备购置及安装费	1,500.00	25.40%
二	工程建设其他费用	1,706.26	28.89%
2.1	前期费用	290.00	4.91%
2.2	建设用地费	1,416.26	23.98%
三	预备费	200.00	3.39%
四	铺底流动资金	200.00	3.39%
	合计	5,906.26	100.00%

## 3、项目实施的必要性

（1）下游客户试料及数据分析需求快速增长，现有场地无法满足洁净环境要求。近年来，随着下游新材料、新技术的发展，越来越多的客户要求公司提供物料试料及数据分析服务。客户将待处理的物料送至公司，由公司进行除铁测试，并出具详细的除铁效率、磁性物含量等分析报告，以验证设备选型及工艺方案的可行性。这一业务模式正成为公司获取订单、增强客户黏性的关键手段，预计未

来试料及数据分析业务将大幅增加。

然而，试料测试对实验环境要求极高，尤其是锂电正负极材料、半导体高端材料等对磁性异物极其敏感，测试过程必须在洁净车间中进行，以避免环境中灰尘、铁屑等杂质对测试结果的干扰。此外，高精度分析、测试设备对振动、温湿度、尘埃粒子等环境参数同样有严格限制，振动过大会影响仪器精度，普通车间的粉尘环境更可能直接损坏精密设备。公司现有生产及测试场地不具备洁净条件，且生产与测试混杂，无法满足客户对测试环境的要求。

公司现有厂房为一般工业车间，未按洁净室标准建设，若同时进行生产、装配、调试，将会存在粉尘、震动、电磁干扰，直接影响试料数据的准确性。即使对现有厂房进行改造，也会因通风、压差、地面等基础条件限制，改造难度大、成本高。若无法提供规范的试料服务，公司将可能在重要客户的供应商竞争中处于劣势，因此亟需建设符合洁净标准的应用测试中心。

（2）技术研发需要专业场地和设备支撑。公司正处于从“设备销售商”向“整体解决方案提供商”转型的关键阶段。当前公司技术研发测试场地分散、设施不足，难以支撑日益增长的技术研发需求。随着磁力过滤设备向高磁场、智能化、低能耗方向持续迭代，以及下游锂电、化工、医药等行业对物料纯净度、设备智能化要求的不断提高，公司在新产品开发、核心部件优化、应用工艺验证等方面面临日益增加的研发测试需求。而公司现未有专门研发测试场地，难以支撑高精度磁路仿真试验、长期可靠性验证及复杂工况模拟等研发工作。建设独立的应用测试中心，集中配置电感耦合等离子体质谱仪、电感耦合等离子体发射光谱仪、全自动清洁度分析仪、洁净检测室等专业设备与设施，能够显著提升研发效率和测试能力，加速新产品从设计到量产的转化进程，为公司战略转型提供坚实的技术基础设施支撑。

（3）增强核心技术竞争力。磁力过滤设备行业技术迭代迅速，高磁场、低能耗、智能化已成为产品发展的主流方向。公司必须在磁路仿真设计、电磁动态控制、智能监测与远程运维等关键领域持续加大研发投入，才能保持与国内外领先企业的竞争能力。应用测试中心的建成，将显著提升公司在磁路开发、电磁参数精细化调控以及设备智能控制等方面的技术储备与产品创新能力。同时，依托

中心规范化的洁净测试环境和标准化的试料分析流程，公司能够为客户提供试料、分析、验证服务，可追溯的除铁效率测试报告和磁性异物分析数据不仅有助于增强现有客户的技术信任度和黏性，更能满足头部客户严格的供应商审厂要求，为公司进入更高端客户供应链、争取增量订单提供有力支撑，从而持续巩固公司在行业中的技术领先地位。

#### **（四）改变后的募集资金用途可行性分析**

##### **1、项目建设符合国家政策指引方向**

2024年9月，工信部、生态环境部、应急管理部、国家标准委四部门联合发布《国家锂电池产业标准体系建设指南（2024版）》，该指南对正极材料、负极材料等一阶材料的磁性物质含量等关键指标同步提出了要求和测试方法。上述标准体系的密集建设，意味着锂电池产业链各环节的测试验证需求将大幅增加。

2026年3月，国家标准 GB/T 47292—2026《锂离子电池生产质量管理》系列推荐性国家标准正式发布，将于2027年4月1日实施。该标准对锂电池企业的供应商管理提出了系统性要求——锂电池企业必须对上游供应商的来料进行检测，检测数据需要具备可追溯性。上游供应商如果自身不具备规范的测试能力和可出具检测报告的条件，将面临严格的供应商审核压力。

##### **2、公司具备技术基础和人才储备**

公司在磁力过滤设备领域已深耕多年，积累了丰富的技术研发经验和专业人才队伍，建立了省级企业研究院和市级企业工程技术中心，具备实施应用测试中心项目的技术条件和人力资源基础。截至2025年末，公司已取得8项发明专利、25项实用新型专利、1项软件著作权，涵盖电磁除铁器结构优化、磁路设计、智能化控制系统等关键领域，产品覆盖从普通磁选到自动永磁、电磁的完整技术路线，能够满足锂电、化工、医药、食品等多个行业的磁性异物管控需求。在试料测试方面，公司已积累了大量不同物料、不同工况下的除铁效率测试数据，具备制定标准化测试流程和出具规范检测报告的能力。

##### **3、土地购置推进有序，时间进度明确**

公司拟购置的新地块位于宁波市镇海区澥浦镇，东至110KV广源变，南至

庙后路，西至广源路，北至规划庙后港南侧绿地。地块用途规划、建设指标及出让条件均已明确，不存在土地无法落实的重大障碍。

#### **4、项目建设条件成熟**

应用测试中心项目的建筑工程及设备采购均有成熟的市场渠道和供应商资源，项目建设条件成熟，周期可控。在建筑工程方面，公司已对接多家具有工业厂房及洁净车间建设经验的建筑设计院和施工单位，能够根据万级洁净车间的标准要求进行专业设计施工，确保测试环境的温湿度、振动、洁净度等参数达标。在设备采购方面，公司已开展前期市场调研和询价工作，设备采购周期可控。综上，项目建设条件成熟，实施路径清晰，具备较高的可行性。

### **三、决策程序**

#### **（一）审议程序**

公司于 2026 年 5 月 6 日召开第四届董事会第二次独立董事专门会议、第四届董事会审计委员会第七次会议，于 2026 年 5 月 11 日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于拟购买土地使用权并投资建设项目的议案》《关于改变募集资金用途暨新增募投项目的议案》。该议案尚需提交公司 2026 年第二次临时股东会审议。

#### **（二）本次改变募集资金用途存在需经有关部门批准的情况**

公司尚未取得实施“应用测试中心建设项目”所涉及地块的土地使用权。公司将在股东会审议通过后，授权公司管理层全权办理土地竞拍及后续相关手续，包括但不限于签署土地出让合同、办理土地使用权证等事宜。但国有土地使用权竞拍存在一定的不确定性，若公司未能成功竞得该地块，则本项目的实施地点需重新选址，可能导致项目进度延迟或存在调整风险，公司将及时履行信息披露义务。

在成功竞得土地使用权后，本项目尚需办理一系列前置审批程序，包括但不限于：项目备案（或核准）、环境影响评价、安全评价、建设用地规划许可、建设工程规划许可、建筑工程施工许可等。

#### **四、本次改变募集资金用途对公司的影响**

##### **（一）具体情况**

公司本次变更募集资金用途，是公司经过综合审视和论证项目实际情况、公司中长期发展规划及市场需求情况而作出的审慎决定。本次变更符合公司的战略发展规划、有利于公司主营业务发展，不存在变相变更募集资金投向和损害股东利益的情形，不会对公司的生产经营造成不利影响。本次变更募集资金用途不构成关联交易。

##### **（二）是否损害上市公司利益**

公司本次变更募集资金用途不存在向控股股东、实际控制人购买资产情况、不存在损害公司和全体股东利益的情况。

#### **五、保荐机构的核查意见**

经核查，保荐机构认为：公司本次改变募集资金用途暨新增募投项目事项已经独立董事专门会议、审计委员会、董事会审议通过，该议案尚需提交公司股东会审议。该事项符合《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，保荐机构对公司本次改变募集资金用途暨新增募投项目无异议。

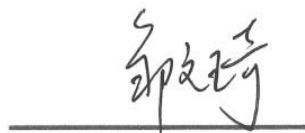
（以下无正文）

（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  
改变募集资金用途暨新增募投项目的核查意见》之签章页）

保荐代表人：



朱翔坚



邹文琦

