

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
部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目的
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，对公司部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他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

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 8 月 31 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	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）	备注
1	年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改	40,000,000.00	22,798,409.28	57.00%	本次结项，详见注 1

	造项目				
2	年产 300 台电磁除铁器扩产项目	18,372,019.79	18,372,019.79	-	该项目已终止，详见注 2
3	补充流动资金	26,129,665.47	26,212,324.01	100.32%	已使用完毕
4	应用测试中心建设项目	38,076,079.61	13,837,995.70	46.92%	该项目为新增募投项目，详见注 3
合计	-	122,577,764.88	81,220,748.78	66.26%	

注 1：截至 2026 年 8 月 31 日，“年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目”投入进度 57.00%，已签订合同尚未支付的款项 476.15 万元，该部分款项支付后，项目投资进度为 68.90%。

注 2：公司于 2026 年 5 月 11 日召开第四届董事会第六次会议，于 2026 年 5 月 26 日召开 2026 年第二次临时股东会，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》，同意公司参与竞买国有土地使用权并投资开展“应用测试中心建设项目”；同意终止原募投项目“年产 300 台电磁除铁器扩产项目”，并将剩余募集资金用于新增募投项目“应用测试中心建设项目”，变更用途的募集资金额共计 3,807.61 万元。

注 3：“应用测试中心建设项目”总投资为 5,906.26 万元，详见公司于 2026 年 5 月 11 日在北京证券交易所（www.bse.cn）披露的《改变募集资金用途暨新增募投项目的公告》（公告编号：2026-049）。

截至 2026 年 8 月 31 日，公司募集资金的存储情况如下：

单位：元

序号	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	6,138,596.01
2	上海浦东发展银行宁波分行镇海支行	94100078801100000988	3,589,211.89
合计	-	-	9,727,807.90

注：截至 2026 年 8 月 31 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 3,500.00 万元。上表内募集资金账户余额未包含该人民币 3,500.00 万元未到期本金余额。

三、本次结项的募投项目募集资金使用及结余情况

截至 2026 年 8 月 31 日，公司募投项目“年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目”已达到预期目标，可予以结项，募集资金使用及结余情况具体如下：

单位：万元

项目名称	拟使用募集资金金额 a (调整后)	已使用募集资金金额 b	已签订合同尚未支付的尾款 c	利息及理财收益扣除手续费后净额 d	预计节余募集资金金额 e=a-b-c+d
------	----------------------	-------------	----------------	-------------------	----------------------

年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目	4,000.00	2,279.84	476.15	93.70	1,337.71
-------------------------	----------	----------	--------	-------	----------

注：利息及理财收入统计至 2026 年 8 月 31 日，最终以实际转出当日结算为准。

其中，按项目内部投资结构细分的资金使用情况如下：

单位：万元

年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目							
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	已签订合同尚未支付的尾款 c	拟使用募集资金金额 f=b+c	投资进度 (%) g=f/a	剩余募集资金金额 h=a-f
1	建设投资	2,800.00	2,156.12	476.15	2,632.27	94.01%	167.73
1.1	厂房改造费	267.86	267.86	-	267.86	100.00%	-
1.2	设备购置费	2,332.14	1,882.28	449.86	2,332.14	100.00%	-
1.3	预备费	200.00	5.98	26.29	32.27	16.14%	167.73
2	铺底流动资金	1,200.00	123.72	-	123.72	10.31%	1,076.28
合计		4,000.00	2,279.84	476.15	2,755.99	68.90%	1,244.01

截至 2026 年 8 月 31 日，该项目已使用募集资金 2,279.84 万元，已签订合同但尚未支付的尾款为 476.15 万元，主要系设备尾款。尾款支付后，募集资金使用金额为 2,755.99 万元，投资进度为 68.90%。

四、本次结项募投项目募集资金节余的主要原因

截至 2026 年 8 月 31 日，公司“年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目”已达成预期目标，募集资金节余 1,244.01 万元(不含利息收入及理财收益)，主要原因一方面系公司在编制募投项目可行性研究报告时，为应对项目实施过程中可能发生的设备价格变动、设计变更等不可预见因素，预留了部分预备费，项目实际实施总体平稳，预备费投入较少；另一方面，铺底流动资金预算为 1,200 万元，项目实际实施中，除已使用的 123.72 万元外，铺底流动资金中尚有部分支出由公司自有资金投入，未从募集资金专户支取，亦未进行募集资金置换，相应部分在本次结项时形成节余。

五、节余募集资金的使用计划

结合公司实际经营情况，为提高募集资金的使用效率，提升公司经济效益，“年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目”结项后，公司拟将节余资金用于公司募投项目“应用测试中心建设项目”。待已签订合同尚未支付的款项完成支

付且节余募集资金转出后，公司将注销相关募集资金账户，公司与保荐机构、开户银行签署的募集资金专户监管协议随之终止。

“应用测试中心建设项目”系公司 2026 年 5 月新增募投项目，公司于 2026 年 5 月 11 日召开第四届董事会第六次会议，于 2026 年 5 月 26 日召开 2026 年第二次临时股东会，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》，同意公司参与竞买国有土地使用权并投资开展“应用测试中心建设项目”，详见公司于 2026 年 5 月 11 日在北京证券交易所（www.bse.cn）披露的《改变募集资金用途暨新增募投项目的公告》（公告编号：2026-049）。

本次项目结余募集资金转入后，“应用测试中心建设项目”投资计划如下：

单位：万元

项目名称	项目总投资	拟使用募集资金	备注
应用测试中心建设项目	5,906.26	3,807.61	系原募投项目“年产 300 台电磁除铁器扩产项目”终止，剩余募集资金变更而来
		1,244.01	系本次“年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目”结项，剩余募集资金转入
合计	5,906.26	5,051.62	-

注：表格中拟使用募集资金金额不包含利息及理财收入。

六、本次募投项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目对公司的影响

本次部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目，是公司根据募投项目的实施情况做出的审慎决定，符合公司经营的实际情况，有利于公司合理优化资源配置，提高募集资金的使用效率，不存在变相改变募集资金投向的情形，有利于公司的长期发展规划及全体股东的长远利益，不存在损害公司及股东利益的情形。

七、审议程序及相关意见

公司于 2026 年 9 月 21 日召开第四届董事会第四次独立董事专门会议、第四届董事会审计委员会第十次会议，于 2026 年 9 月 28 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目的议案》。该议案尚需提交公司临时股东会审议。

八、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：本次公司年产2万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目事项已经公司董事会审议通过，该事项尚需提交股东会审议。该事项符合《北京证券交易所股票上市规则》等相关法律法规以及《公司章程》《募集资金管理制度》等有关规定，不存在变相改变募集资金用途的情况。综上，保荐机构对本次公司年产2万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目事项无异议。

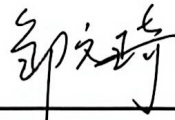
（以下无正文）

（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
部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目的核查意见》之签章页）

保荐代表人：



朱翔坚



邹文琦

