

**中信证券股份有限公司**  
**关于西安奕斯伟材料科技股份有限公司**  
**2025年度募集资金存放与使用情况专项报告的核查意见**

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”“保荐人”）作为西安奕斯伟材料科技股份有限公司（以下简称“西安奕材”“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐人，根据《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、规范性文件的规定履行持续督导职责，对西安奕材 2025 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告进行了审慎核查，核查情况及核查意见如下：

**一、募集资金基本情况**

**（一）实际募集资金金额和资金到账时间**

2025 年 8 月 27 日，中国证监会向公司出具了《关于同意西安奕斯伟材料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[2025]1853 号），2025 年 10 月 28 日，公司在上海证券交易所科创板挂牌上市，首次公开发行人民币普通股（A 股）53,780 万股，发行价格 8.62 元/股，募集资金总额人民币 463,583.60 万元，扣除发行费用后，公司实际募集资金净额为人民币 450,682.75 万元。本次募集资金已于 2025 年 10 月 22 日全部到账，毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）于 2025 年 10 月 23 日出具了《西安奕斯伟材料科技股份有限公司验资报告》（毕马威华振验字第 2500609 号）。

**（二）募集资金使用和结余情况**

单位：万元

发行名称	2025年首次公开发行股份
募集资金到账时间	2025年10月22日
本次报告期	2025年1月1日至2025年12月31日
项目	金额

一、募集资金总额	463,583.60
其中：超募资金金额	-
减：直接支付发行费用	12,900.85
二、募集资金净额	450,682.75
减：	
以前年度已使用金额	-
本年度使用金额	381,127.38
暂时补流金额	-
现金管理金额	70,000.00
银行手续费支出及汇兑损益	-
其他-具体说明	-
加：	
募集资金利息收入	234.75
尚未支付发行费用	629.68
三、报告期期末募集资金余额	419.81

注：尚未支付发行费用中，未通过募集账户支付的金额为 380.19 万元。

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》和《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，制定了《西安奕斯伟材料科技股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督进行了规定。

公司及子公司开设了募集资金专项账户，并与保荐人、募集资金专户开户银行于 2025 年 10 月 15 日签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，对募集资金实行专户存储，协议内容与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，监管协议得到了切实履行。

## （二）募集资金专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：

单位：元

发行名称			2025 年首次公开发行股份	
募集资金到账时间			2025 年 10 月 22 日	
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
西安奕斯伟材料科技股份有限公司	国家开发银行陕西省分行	61100100000000000238	4,197,661.32	使用中
西安欣芯材料科技有限公司	国家开发银行陕西省分行	61100100000000000237	433.41	使用中

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金的实际使用情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

### （二）募集资金先期投入及置换情况

2025 年 12 月 1 日，公司召开第一届董事会第十五次会议及第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于审议使用募集资金置换募投项目预先投入的自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金和预先支付的发行费用合计人民币 378,484.90 万元，毕马威（华振）会计师事务所（特殊普通合伙）对预先投入资金的情况、使用情况进行了审计并出具了《关于西安奕斯伟材料科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用情况报告的鉴证报告》（毕马威华振专字第 2505148 号）。监事会对本事项发表了明确的同意意见，保荐人出具了无异议的核查意见。具体内容详见公司于 2025 年 12 月 3 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《关于使用募集资金置换募投项目预先投入的自筹资金及已支付发行费用的公告（公告编号：2025-005）》。截至 2025 年 12 月 31 日，置换资金已转出募集资金专项账户。

### 募集资金置换先期投入表

单位：万元

发行名称	2025年首次公开发行股份				
募集资金到账时间	2025年10月22日				
募集资金投资项目	总投资额	自筹资金预先投入金额	置换金额	置换完成日期	董事会审议通过日期
西安奕斯伟硅产业基地二期项目	1,254,400.00	588,397.57	376,875.75	2025年12月2日	2025年12月1日

2025年12月1日，公司召开第一届董事会第十五次会议及第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间，预先使用自有资金支付募投项目境外设备采购相关款项，后续定期从募集资金专户划转等额款项至公司基本存款账户或一般存款账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。公司监事会对上述事项发表了明确的同意意见，保荐人对上述事项出具了无异议的核查意见。具体内容详见公司于2025年12月3日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2025-006）。报告期内，公司暂未实施该类型置换。

### （三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，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的情况

公司2025年12月1日召开第一届董事会第十五次会议及第一届监事会第十一次会议，审议通过《关于审议使用部分募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币70,000万元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、低风险、流动性好、满足保本要求的现金管理产品，包括但不限于大额可转让存单、结构性存款、定期存款、收益凭证等，投资产品的期限不超过12个月，在前述额度范围内，资金可以在董事会审议通过之日起12个月内循环使用。

2025年度，公司利用闲置募集资金现金管理单日最高余额7亿元。截至2025年12月31日，未到期现金管理明细如下：

### 募集资金现金管理审核情况表

单位：万元

发行名称		2025年首次公开发行股份		
募集资金到账时间		2025年10月22日		
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
70,000.00	包括但不限于大额可转让存单、结构性存款、定期存款、收益凭证等。	2025年12月1日	2026年11月30日	2025年12月1日

报告期内，公司对募集资金进行现金管理情况如下：

### 募集资金现金管理明细表

单位：万元

发行名称		2025年首次公开发行股份								
募集资金到账时间		2025年10月22日								
委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额	预计年化收益率	利息金额
西安奕斯伟材料科技股份有限公司	国家开发银行陕西省分行	大额存单	大额存单	30,000.00	2025-12-03	2026-01-03	2026-01-03	30,000.00	1.10%	[注]
西安奕斯伟材料科技股份有限公司	中国银行西安万寿路支行	结构性存款	结构性存款	20,000.00	2025-12-05	2026-01-06	2026-01-06	20,000.00	0.60%-1.90%	[注]
西安奕斯伟材料科技股份有限公司	中国银行西安万寿路支行	结构性存款	结构性存款	10,000.00	2025-12-05	2026-02-05	2026-02-05	10,000.00	0.60%-1.95%	[注]
西安奕斯伟材料科技股份有限公司	中国银行西安万寿路支行	结构性存款	结构性存款	10,000.00	2025-12-05	2026-03-05	2026-03-05	10,000.00	0.60%-1.95%	[注]

注：截至报告期末，上述产品尚未到期。

### （五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的

情况。

#### **（六）使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况**

报告期内，公司不存在使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

#### **（七）节余募集资金使用情况**

报告期内，公司不存在节余募集资金情况。

#### **（八）募集资金使用的其他情况**

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

报告期内，公司募投项目未发生变更。

### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司根据《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》及《西安奕斯伟材料科技股份有限公司募集资金管理办法》等相关规定，有序推进募投项目，合规审慎使用募集资金，及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况，募集资金存放、使用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与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见**

经鉴证，毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）认为：

公司编制的《关于公司 2025 年度募集资金存放与使用情况专项报告》在所有重大方面按照证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告[2025]10 号）和上海证券交易所发布的《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》及相关格式指引的要求编制，并在所有重大方面如实反映了公司 2025 年度募集资金的存放、管理与实际使用情况。

### **七、保荐人核查意见**

经核查，保荐人中信证券认为：

公司 2025 年度募集资金存放与使用符合《上市公司证券发行注册管理办法》《科创板上市公司持续监管办法（试行）》《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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、法规要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于西安奕斯伟材料科技股份有限公司 2025 年度募集资金存放与使用情况专项报告的核查意见》之签章页)

保荐代表人: 张欢  
张欢

陈泽  
陈泽



附表 1:

### 募集资金使用情况对照表

单位：万元 币种：人民币

发行名称			2025 年首次公开发行股份										
募集资金到账日期			2025 年 10 月 22 日										
本年度投入募集资金总额			381,127.38										
已累计投入募集资金总额			381,127.38										
变更用途的募集资金总额			-										
变更用途的募集资金总额比例			-										
承诺投资项目和超募资金投向	募投项目性质	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（具体到月份）	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
西安奕斯伟硅产业基地二期项目	生产建设	不适用	490,000.00	450,682.75	450,682.75	4,251.63	381,127.38	69,555.38	85	不适用	/	/	否
合计			490,000.00	450,682.75	450,682.75	4,251.63	381,127.38	69,555.38	—	—	/	—	—

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本公告三（二）
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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（四）
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

注 1：“募集资金总额”是指扣除保荐承销费及其他发行费用后的金额人民币 450,682.75 万元。

注 2：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 3：由于本公司未承诺截至期末投入金额，此处填写为募集资金承诺投资总额。

注 4：根据目前建设进度，募投项目预计 2026 年 12 月完成建设。