

中信建投证券股份有限公司

关于西部超导材料科技股份有限公司

2022 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”、“保荐机构”）作为西部超导材料科技股份有限公司（以下简称“西部超导”、“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市及 2021 年度向特定对象发行 A 股股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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（2022 年修订）》《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》等相关规定，对西部超导首次公开发行股票及 2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金的存放与使用情况进行了审慎核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、募集完成时间

1、2019 年首次公开发行股票募集资金

根据中国证券监督管理委员会于 2019 年 7 月 1 日出具的《关于同意西部超导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〔2019〕1169 号），公司于 2019 年 7 月向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）44,200,000.00 股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为每股人民币 15.00 元，募集资金总额为人民币 663,000,000.00 元。上述募集资金总额扣除保荐费和承销费用人民币 48,410,000.00 元后，公司收到募集资金人民币 614,590,000.00 元，扣除由公司支付的其他发行费用共计人民币 11,468,507.82 元后，实际募集资金净额为人民币 603,121,492.18 元。截至 2019 年 7 月 17 日止，上述募集资金的划转已经全部完成，业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字[2019]170004 号验资报告。

2、2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金

根据中国证券监督管理委员会于 2021 年 11 月 23 日出具的《关于同意西部超导材

料科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3709号），公司向特定对象发行普通股（A股）22,774,069股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币88.39元，募集资金总额为2,012,999,958.91元。上述募集资金总额扣除保荐费和承销费用人民币29,995,282.43元后，公司收到募集资金人民币1,983,004,676.48元，扣除由公司支付的其他发行费用共计人民币1,919,345.20元后，实际募集资金净额为人民币1,981,085,331.28元。截至2021年12月29日，上述募集资金的划转已经全部完成，业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字[2021]170004号验资报告。

（二）以前年度已使用金额、本期使用金额及当前余额

1、2019年首次公开发行股票募集资金

项目	金额（元）
截至2019年7月17日止募集资金总额	663,000,000.00
减：保荐费和承销费用	48,410,000.00
2019年7月17日公司收到募集资金金额	614,590,000.00
减：2019年度支付其他发行费用	11,468,507.82
实际募集资金净额	603,121,492.18
加：以前年度利息收入	3,683,661.88
减：以前年度已使用金额（不含支付的其他发行费用）	469,213,147.35
减：以前年度存入保证金金额	14,293,900.00
加：以前年度收回保证金金额	7,993,900.00
减：以前年度使用募集资金进行现金管理金额	1,819,000,000.00
加：以前年度收回募集资金进行现金管理金额	1,819,000,000.00
加：以前年度使用募集资金进行现金管理收益	18,515,929.51
截至2021年12月31日止募集资金专户余额	149,807,936.22
加：本期利息收入	1,829,453.65
减：本期已使用金额	157,774,596.02
减：本期存入保证金金额	-
加：本期收回保证金金额	6,300,000.00
减：本期使用募集资金进行现金管理金额	-
加：本期收回募集资金进行现金管理金额	-
加：本期使用募集资金进行现金管理收益	-

项目	金额（元）
截至 2022 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	162,793.85

2、2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金

项目	金额（元）
截至 2021 年 12 月 29 日止募集资金总额	2,012,999,958.91
减：保荐费和承销费用	29,995,282.43
2021 年 12 月 29 日公司收到募集资金金额	1,983,004,676.48
减：2021 年度计提的其他发行费用	1,919,345.20
实际募集资金净额	1,981,085,331.28
加：上期利息收入	73,124.88
减：上期已使用金额	5,626,975.18
加：尚未支付的 2021 年其他发行费用	1,919,345.20
截至 2021 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	1,977,450,826.18
加：本期利息收入	13,036,333.01
减：本期已使用金额	545,747,282.23
减：本期存入保证金金额	142,551,864.50
加：本期收回保证金金额	25,000,000.00
减：本期使用募集资金进行现金管理金额	2,870,000,000.00
加：本期收回募集资金进行现金管理金额	1,950,000,000.00
加：本期使用募集资金进行现金管理收益	17,555,861.57
减：2022 年度支付的其他发行费用	1,919,345.20
截至 2022 年 12 月 31 日止募集资金专户余额	422,824,528.83

二、募集资金的存放、使用及专户余额情况

（一）募集资金管理制度的制定和执行情况

为了规范募集资金的管理和使用，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（2022 年修订）》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规的要求，制定了《西部超导材料科技股份有限公司募集资金管理制度》。

根据公司的募集资金管理制度，公司开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储。公司使用募集资金时，由使用部门依据公司内部流程逐级申请，并按公司资金使用

审批规定办理相关手续，在募集资金计划内的使用由董事长或总经理依照财务收支权限签批。公司的募集资金使用管理由总经理负责组织实施。公司财务部门负责建立募集资金使用情况台账，负责登记公司募集资金的使用情况、使用效果及未使用募集资金存放情况。公司董事会每半年度全面核查募投项目的进展情况，对募集资金的存放与使用情况出具《董事会关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

（二）募集资金三方监管情况

1、2019 年首次公开发行股票募集资金

2019 年首次公开发行股票募集资金已存入公司开设的募集资金专用账户，并于 2019 年 7 月 17 日与保荐机构中信建投证券股份有限公司、招商银行股份有限公司西安分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，于 2019 年 7 月 18 日与保荐机构中信建投证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司西安经济技术开发区支行和兴业银行股份有限公司西安分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。三方监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2、2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金

2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金已存入公司开设的募集资金专用账户，公司、保荐机构中信建投证券股份有限公司于 2021 年 12 月 30 日分别与中国建设银行股份有限公司西安经济技术开发区支行、招商银行股份有限公司西安北大街支行、兴业银行股份有限公司西安粉巷支行、交通银行股份有限公司西安甜水井街支行、华夏银行股份有限公司西安小寨支行、中国银行股份有限公司西安经济技术开发区支行、中信银行股份有限公司西安经济技术开发区支行及浙江商业银行股份有限公司西安分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。三方监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

（三）募集资金在专项账户的存放情况

1、2019 年首次公开发行股票募集资金

经公司第三届董事会第十次会议审议通过，公司在招商银行股份有限公司西安分行、

中国建设银行股份有限公司西安经济技术开发区支行、兴业银行股份有限公司西安分行各开设了 1 个募集资金存放专项账户。

截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：元

序号	户名	开户行	账号	余额	备注
1	西部超导材料科技股份有限公司	招商银行股份有限公司西安分行	029900180010820	-	2021 年销户
2		中国建设银行股份有限公司西安经济技术开发区支行	61050193004100001401	41,850.35	活期
3		兴业银行股份有限公司西安分行	456620100100114374	120,943.50	活期
合计				162,793.85	-

2、2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金

经公司第四届董事会第三次会议审议通过，公司在中国建设银行股份有限公司西安经济技术开发区支行、招商银行股份有限公司西安北大街支行、兴业银行股份有限公司西安粉巷支行、交通银行股份有限公司西安甜水井街支行、华夏银行股份有限公司西安小寨支行、中国银行股份有限公司西安经济技术开发区支行、中信银行股份有限公司西安经济技术开发区支行、浙江商业银行股份有限公司西安分行各开设了 1 个募集资金存放专项账户。

截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：元

序号	户名	开户行	账号	余额	备注
1	西部超导材料科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司西安经济技术开发区支行	61050193004100002330	629,918.36	活期
2		招商银行股份有限公司西安北大街支行	029900180010908	32,023,287.63	活期
3		中信银行股份有限公司西安经济技术开发区支行	8111701013300668101	2,162.79	活期
4		兴业银行股份有限公司西安粉巷支行	456640100100056107	46,012,978.47	活期
5		交通银行股份有限公司西安甜水井街支行	611301075013001651791	204,342,802.58	活期

序号	户名	开户行	账号	余额	备注
6		华夏银行股份有限公司西安小寨支行	11452000000808516	50,474,791.63	活期
7		中国银行股份有限公司西安经济技术开发区支行	102897885329	89,177,411.35	活期
8		浙江商业银行股份有限公司西安分行	7910000010120100765387	161,176.02	活期
合计				422,824,528.83	-

（四）募集资金进行现金管理情况

1、2019 年首次公开发行股票募集资金

2022 年度，公司未发生用闲置募集资金进行现金管理的情况

2、2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金

2022 年 3 月 29 日，公司召开的第四届董事会第四次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目正常进行的前提下，使用金额不超过人民币 120,000.00 万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好的保本型投资产品（包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、通知存款、定期存款、大额存单、协定存款等），在上述额度范围内，资金可循环滚动使用，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内，董事会授权公司管理层在上述额度及期限内行使投资决策权、签署相关文件等事宜，财务部负责组织实施。截至 2022 年 12 月 31 日止，公司使用募集资金购买的结构性存款余额为 92,000.00 万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

募投项目的资金使用情况，详见“附表 1：首发募集资金使用情况对照表”和“附表 2：再融资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

2022 年度，公司未发生先期投入及置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2022 年度，公司未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

具体详见“二、募集资金的存放、使用及专户余额情况”中的“（四）募集资金进行现金管理情况”。

（五）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。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

不适用。

（七）结余募集资金使用情况

不适用。

（八）募集资金使用的其他情况

根据公司第三届董事会第六次会议决议、2019 年第二次临时股东大会决议，公司本次公开发行股票的发行数量不超过 44,200,000.00 股，本次公开发行新股的募集资金扣除发行费用后，发动机用高性能高温合金材料及粉末盘项目募集资金投入额为 508,000,000.00 元，偿还银行贷款募集资金投入额为 292,000,000.00 元，共计 800,000,000.00 元，因本次实际募集资金净额为 603,121,492.18 元，按计划募集资金投入到投资项目金额的比例，发动机用高性能高温合金材料及粉末盘项目募集资金投入金额实际为 382,982,147.53 元，偿还银行贷款募集资金投入金额实际为 220,139,344.65 元，共计 603,121,492.18 元。

1、调整募投项目内部投资结构

2020 年 12 月 17 日，公司召开的第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于调整募集资金投资建设项目内部投资结构的议案》，同意公司对发动机用高性能高温合金材料及粉末盘项目内部投资结构进行调整，具体情况如下：

（1）建设内容调整如下：

项目名称	原建设内容	调整后建设内容
发动机用高性能高温合金材料及粉末盘项目	总建筑面积为 42,647.88 m ² ，其中新建厂房建筑面积 24,003.52 m ² 、供辅设施建筑面积 1,221.28 m ² 、室外工程面积 17,450.08 m ² 。	调整后总建筑面积为 30,021.28 m ² ，其中新建厂房建筑面积 18,800 m ² 、供辅设施建筑面积 1,221.28 m ² 、室外工程面积 10,000 m ² 。

(2) 内部投资结构调整如下：

单位：万元

项目名称	投资名称	原计划募集资金投入金额 (A)	现拟投入金额 (B)	增减情况 (B-A)
发动机用高性能高温合金材料及粉末盘项目	建筑工程费	8,784.88	5,758.09	-3,026.79
	设备购置及安装费	33,651.81	44,323.69	10,671.88
	预备费	2,121.83	718.23	-1,403.60
	流动资金	6,241.48		-6,241.48
合计		50,800.00	50,800.00	

注：以上表格中数据尾差为数据四舍五入加和所致。

公司实际募集资金净额为 603,121,492.18 元，按计划募集资金投入到投资项目金额的比例，发动机用高性能高温合金材料及粉末盘项目募集资金投入金额为 382,982,147.53 元，本项目建设资金需求不足部分，公司将根据项目进度利用自有资金自筹解决。

2、部分募集资金投资项目延期

2021 年 7 月 7 日，公司召开了第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，结合目前公司募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度，在募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，对项目达到预定可使用状态的时间进行调整，具体如下。截至本报告出具之日，该项目厂房基建已完成，部分设备正处于安装调试中，公司正在办理相关生产资质手续。

项目名称	变更前预计达到可使用状态日期	变更后预计达到可使用状态日期
发动机用高性能高温合金材料及粉末盘项目	2021 年 7 月 22 日	2023 年 01 月 22 日

本次延期未改变募投项目的内容、投资用途、投资总额和实施主体。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司未发生变更募投项目的情况，亦不存在募投项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及披露的违规情形。

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，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）认为：西部超导公司截至 2022 年 12 月 31 日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》已经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（2022 年修订）》《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》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了西部超导公司 2022 年度的募集资金年度存放与实际使用情况。

七、保荐机构的核查工作

保荐代表人通过资料审阅、抽查凭证以及沟通交流等多种形式，对西部超导募集资金的存放、使用及募投项目的实施情况进行了核查。核查方式主要包括：查阅募集资金专户银行对账单、募集资金支付凭证、西部超导关于募集资金情况的相关公告，中介机构相关报告，并与西部超导相关人员沟通交流等。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：截至 2022 年 12 月 31 日止，西部超导募集资金存放和使用符合《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（2022 年修订）》《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》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，募集资金使用不存在违反相关法律法规的情形。截至 2022 年 12 月 31 日止，中信建投证券股份有限公司对西部超导募集资金使

用与存放情况无异议。

（以下无正文）

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于西部超导材料科技股份有限公司
2022年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签名： 郭尧
郭尧

李靖
李靖



附表 1:

首发募集资金使用情况对照表
2022 年度

单位：人民币元

募集资金总额				603,121,492.18		本年度投入募集资金总额					157,774,596.02	
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					626,987,743.37	
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
发动机用高性能高温合金材料及粉末盘项目	否	382,982,147.53	382,982,147.53	382,982,147.53	157,774,596.02	406,848,398.72	23,866,251.19	106.23%	2023 年 1 月	不适用	不适用	否
偿还银行贷款	否	220,139,344.65	220,139,344.65	220,139,344.65	-	220,139,344.65	-	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	603,121,492.18	603,121,492.18	603,121,492.18	157,774,596.02	626,987,743.37	23,866,251.19	103.96%	-	-	-	-
未达到计划进度原因					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					不适用							
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					不适用							
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					详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”中的“（八）募集资金使用的其他情况”。							

注 1：发动机用高性能高温合金材料及粉末盘项目截至期末累计投入金额大于承诺投入金额系募集资金进行现金管理的收益及利息收入。

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：“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 4：“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。

附表 2:

再融资募集资金使用情况对照表
2022 年度

单位：人民币元

募集资金总额				1,981,085,331.28		本年度投入募集资金总额					545,747,282.23	
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					551,374,257.41	
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
航空航天用高性能金属材料产业化项目	否	971,000,000.00	971,000,000.00	971,000,000.00	221,179,521.02	226,806,496.20	-744,193,503.80	23.36%	2024 年 12 月	不适用	不适用	否
高性能超导线材产业化项目	否	100,820,000.00	100,820,000.00	100,820,000.00	13,556,236.65	13,556,236.65	-87,263,763.35	13.45%	2023 年 12 月	不适用	不适用	否
超导创新研究院项目	否	230,000,000.00	230,000,000.00	230,000,000.00	2,761,714.44	2,761,714.44	-227,238,285.56	1.20%	2024 年 12 月	不适用	不适用	否
超导产业创新中心	否	373,200,000.00	373,200,000.00	373,200,000.00	1,848,320.13	1,848,320.13	-371,351,679.87	0.50%	2024 年 12 月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	306,065,331.28	306,065,331.28	306,065,331.28	306,401,489.99	306,401,489.99	336,158.71	100.11%	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	1,981,085,331.28	1,981,085,331.28	1,981,085,331.28	545,747,282.23	551,374,257.41	-1,429,711,073.87	27.83%	-	-	-	-
未达到计划进度原因					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					不适用							
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“二、募集资金的存放、使用及专户余额情况”中的“（四）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	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：补充流动资金截至期末累计投入金额大于承诺投入金额系募集资金账户利息收入。

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：“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 4：“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。