

长江证券承销保荐有限公司

关于西安西测测试技术股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

长江证券承销保荐有限公司（以下简称“长江保荐”“保荐机构”）作为西安西测测试技术股份有限公司（以下简称“西测测试”“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等有关规定，对西安西测测试技术股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

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

根据中国证券监督管理委员会《关于同意西安西测测试技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕748 号），公司由主承销商长江保荐采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,110 万股，发行价每股人民币 43.23 元，共计募集资金 91,215.30 万元，坐扣承销和保荐费用 7,202.88 万元后的募集资金为 84,012.42 万元，已由主承销商长江保荐于 2022 年 7 月 21 日汇入公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 3,130.65 万元后，公司本次募集资金净额为 80,881.77 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕376 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

单位：万元		
项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	80,881.77

项 目		序号	金 额
截至期初累计发生额	项目投入	B1	10,435.16
	利息收入净额	B2	558.05
	超募资金补充流动资金	B3	9,596.92
本期发生额	项目投入	C1	9,865.91
	利息收入净额	C2	967.77
	超募资金补充流动资金	C3	14,403.08
	闲置募集资金进行现金管理净额	C4	18,000.00
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	20,301.07
	利息收入净额	D2=B2+C2	1,525.82
	超募资金补充流动资金	D3=B3+C3	24,000.00
	闲置募集资金进行现金管理净额	D4=C4	18,000.00
应结余募集资金		E=A-D1+D2-D3-D4	20,106.52
实际结余募集资金		F	20,106.52
差异		G=E-F	0.00

注：公司于 2023 年 4 月 7 日用超募资金补充流动资金时误划 500 万元至一般户，公司已于 2023 年 6 月 20 日将上述款项划回募集资金账户，上述期间内，该笔资金在一般户内并未使用。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《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）》（证监会公告〔2022〕15号）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《西安西测测试技术股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并与保荐机构、募集资金存放银行签署募集资金监管协议，规范募集资金的使用和管理。截至2023年12月31日，公司签署募集资金监管协议情况如下：

2022年6月24日,公司连同保荐机构分别与西安银行股份有限公司高新科技支行、招商银行股份有限公司陕西自贸试验区西安高新科技支行、中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行、中信银行股份有限公司西安分行签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2022年8月15日,公司及募投项目实施主体控股子公司成都西测防务科技有限公司与长江保荐、西安银行股份有限公司高新科技支行签署了《募集资金四方监管协议》,明确了各方的权利和义务。前述监管协议与深圳证券交易所四方监管协议范本不存在重大差异,公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2023年12月20日,公司及募投项目实施主体全资子公司武汉西测测试技术有限公司与长江保荐、西安银行股份有限公司高新科技支行签署了《募集资金四方监管协议》,明确了各方的权利和义务。前述监管协议与深圳证券交易所四方监管协议范本不存在重大差异,公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日,公司共有6个募集资金专户,募集资金存放情况如下:

单位: 元

户名	开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
西安西测测试技术有限公司	西安银行股份有限公司高新科技支行	69101158000069202	6.37	募集资金专户
	招商银行股份有限公司陕西自贸试验区西安高新科技支行	129906739310361	158,039,136.61	募集资金专户
	中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行	103700276892	31,450,606.39	募集资金专户
	中信银行股份有限公司西安分行	8111701012100699803	4,044,269.73	募集资金专户
成都西测防务科技有限公司	西安银行股份有限公司高新科技支行	69101158000070497	1,978,016.76	募集资金专户
武汉西测测试技术有限公司	西安银行股份有限公司高新科技支行	69101158000078437	5,553,180.00	募集资金专户

户名	开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
合计			201,065,215.86	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件 1：募集资金使用情况对照表。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

经 2023 年 7 月 4 日公司二届五次董事会和二届四次监事会审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点和项目延期的议案》，因原实施地址已不能满足公司战略发展需求，同意将募投项目“成都检测基地购置设备扩建项目”的实施地点由“成都高新区百川路 9 号”调整至“成都高新区（西区）新航路 18 号 106 栋”。

报告期内，公司不存在募集资金投资项目实施方式变更的情况。

(三) 募集资金投资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。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(五) 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使用情况。

(六) 超募资金使用情况

公司首次公开发行人民币普通股(A股)实际募集资金净额为人民币 80,881.77 万元，其中超募资金 40,827.03 万元。

1、经 2022 年 8 月 15 日公司第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，并经 2022 年第二次临时股东大会批准，同意公司使用超额募集资金 12,000.00 万元永久补充流动资金；经 2023 年 8 月 16 日公司第二届董事会第七次会议和第二届监事会第

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》，同意公司使用超额募集资金 12,000.00 万元永久补充流动资金。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已将上述超募资金中的 24,000.00 万元永久补充流动资金。

2、经 2023 年 12 月 12 日公司第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司增资以实施新增募投项目的议案》，同意公司使用超募资金 8,000 万元向全资子公司武汉西测测试技术有限公司进行增资以实施新增募投项目武汉检测基地建设项目。

3、经 2022 年 8 月 15 日公司第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金和闲置募集资金进行现金管理的议案》，并经 2022 年第二次临时股东大会批准，同意公司及其控股子公司使用不超过人民币 78,000 万元（含本数）超募资金和闲置募集资金进行现金管理，适当购买投资期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好的理财产品。上述额度自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内可循环滚动使用。

4、经 2023 年 8 月 16 日公司第二届董事会第七次会议和第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金和闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及其控股子公司使用不超过人民币 55,000 万元（含本数）超募资金和闲置募集资金进行现金管理，适当购买投资期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好的保本型理财产品。上述额度自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内可循环滚动使用。

报告期内，公司使用超募资金和闲置募集资金购买理财产品均为证券收益凭证、结构性存款等流动性好、安全性高的保本理财产品，使用额度范围符合要求，不存在影响募投项目建设和募集资金使用的情形。报告期内，累计取得的现金管理收益为 5,580,173.70 元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用超募资金和闲置募集资金购买理财产品尚未到期金额为 18,000 万元，具体明细情况如下：

单位：万元

序号	理财机构	产品名称	投资金额	收益起计日	收益到期日	预期年化收益率（%）	截至本核查意见日是否已赎回
1	中信证券股份有限公司	中信证券收益凭证	3,000.00	2023/10/17	2024/1/18	3.49	是

序号	理财机构	产品名称	投资金额	收益起计日	收益到期日	预期年化收益率(%)	截至本核查意见日是否已赎回
2	中信证券股份有限公司	中信证券收益凭证	1,000.00	2023/10/17	2024/1/19	2.06	是
3	中信证券股份有限公司	中信证券收益凭证	2,000.00	2023/10/17	2024/1/17	0.12	是
4	成都银行股份有限公司	芙蓉锦程单位结构性存款	2,000.00	2023/12/18	2024/1/18	2.60	是
5	中国中金财富证券有限公司	中金证券收益凭证	2,000.00	2023/9/27	2024/3/25	2.00	是
6	国泰君安证券股份有限公司	国泰君安证券收益凭证	4,000.00	2023/9/27	2024/3/26	1.60	是
7	长江证券股份有限公司	长江证券收益凭证	4,000.00	2023/10/16	2024/4/16	1.50	是
		合计	18,000.00				

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

报告期内，尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户，将用于募集资金投资项目后续资金支付及闲置募集资金现金管理。

(八) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

西测测试研发中心建设项目为研发类项目，该项目的实施为完善公司技术中心硬件设施，不断加强企业产品自主研发及创新实力，促进公司销售收入和营业利润的持续增长，增强公司产品的核心竞争力和可持续发展能力。该项目影响公司的整体盈利能力，企业整体盈利能力的变动往往由多个因素导致，故无法单独核算收益。

(九) 募集资金使用的其他情况

截至 2023 年 12 月 31 日，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

报告期内，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司管理层编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。会计师认为：西测测试公司管理层编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》（深证上〔2023〕1146 号）的规定，如实反映了西测测试公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

七、保荐机构意见

经核查，保荐机构认为：公司 2023 年度募集资金存放与使用符合《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的规定和要求，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，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《长江证券承销保荐有限公司关于西安西测测试技术股份有限公司 2023 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（签名）： _____ _____
 徐鑫军 葛文兵

长江证券承销保荐有限公司

年 月 日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：西安西测测试技术股份有限公司

单位：万元

募集资金总额		80,881.77	本年度投入募集资金总额		24,268.99					
报告期内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		44,301.07					
累计变更用途的募集资金总额		不适用								
累计变更用途的募集资金总额比例		不适用								
承诺投资项目 和超募资金投向	是否已变更 项目（含部 分变更）	募集资金 承诺投资 总额	调整后 投资总额 (1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末 投资进度（%） (3)=(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										
1. 西测测试西安总部检测 基地建设项目	否	21,328.44	21,328.44	5,402.04	5,738.69	26.91	2024 年 12 月	不适用	不适用	否
2. 成都检测基地购置设备 扩建项目	否	4,810.05	4,810.05	2,718.93	2,741.97	57.01	2024 年 3 月	不适用	不适用	否
3. 西测测试研发中心建设 项目	否	3,916.25	3,916.25	300.26	375.73	9.59	2024 年 12 月	不适用	不适用	否
4. 补充流动资金	否	10,000.00	10,000.00		10,000.00	100.00	-	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计		40,054.74	40,054.74	8,421.23	18,856.39	47.08				

超募资金投向										
1. 永久补充流动资金		24,000.00	24,000.00	14,403.08	24,000.00	100.00	—	—	—	—
2. 武汉检测基地建设项目		8,000.00	8,000.00	1,444.68	1,444.68	18.06	2025年12月	不适用	不适用	否
3. 尚未确定用途		8,827.03	8,827.03				—	—	—	—
超募资金投向小计		40,827.03	40,827.03	15,847.76	25,444.68	62.32				
合 计		80,881.77	80,881.77	24,268.99	44,301.07	54.77				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>因公司使用自筹资金对募投项目西测测试西安总部检测基地建设项目追加投资，及在实施过程中受到市场及外部环境变化等多方面因素的影响，募投项目实施进度有所放缓。</p> <p>鉴于上述情况，为确保项目投入的合理性和有效性，结合目前公司募集资金投资项目的实际建设情况和公司实际经营情况等因素，在募集资金投资用途及投资规模不发生变更情况下，经2023年7月4日公司二届五次董事会和二届四次监事会审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点和项目延期的议案》，将成都检测基地购置设备扩建项目达到预定可使用状态的日期由2023年7月调整至2024年3月，经2023年10月26日二届九次董事会和二届八次监事会审议通过了《关于使用自筹资金对部分募投项目追加投资及部分募投项目延期的议案》公司将西测测试西安总部检测基地建设项目和西测测试研发中心建设项目达到预定可使用状态日期由2024年1月调整至2024年12月。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	具体情况详见本核查意见三（六）之说明									
募集资金投资项目实施地点变更情况	经2023年7月4日公司二届五次董事会和二届四次监事会审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点和项目延期的议案》，因原实施地址已不能满足公司战略发展需求，同意公司将募投项目成都检测基地购置设备扩建项目的实施地点由成都高新区百川路9号调整至成都高新区(西区)新航路18号106栋。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	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
用闲置募集资金进行现金管理情况	具体情况详见本核查意见三（六）之说明
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司暂未使用的募集资金存放于指定的募集资金专户中，并将继续按照约定的用途使用，如有变更，将按规定履行必要的审批和披露手续。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用