

**东方证券股份有限公司**  
**关于重庆西山科技股份有限公司**  
**募集资金投资项目延期的核查意见**

东方证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为重庆西山科技股份有限公司（以下简称“西山科技”或“公司”）首次公开发行股票并上市持续督导保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《科创板上市公司持续监管办法(试行)》《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》《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，对公司募集资金投资项目延期事项进行了审慎核查，具体情况如下：

**一、募集资金基本情况**

根据中国证券监督管理委员会《关于同意重庆西山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[2023]804号），公司首次向社会+公开发行人民币普通股(A股)股票1,325.0367万股，每股面值1.00元，每股发行价格135.80元。本次公开发行募集资金总额为人民币179,939.98万元，实际募集资金净额为163,152.86万元。截至2023年6月1日，上述募集资金已全部到位，永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行新股的募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（永证验字（2023）210011号）。公司对募集资金采取了专户存储制度，设立了相关募集资金专项账户，募集资金到账后，已全部存放于募集资金专项账户内，并与保荐机构、存放募集资金的银行签署了募集资金三方监管协议。

**二、募集资金的使用情况**

截至2024年11月30日，公司首次公开发行募投项目及募集资金的实际使用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金	截至2024年11月30日募集资金累计投入金额	截至2024年11月30日募集资金投入进度
1	手术动力系统产业化项目	29,299.52	29,168.08	13,719.09	47.03%
2	研发中心建设项目	18,350.92	18,291.37	14,131.09	77.26%
3	信息化建设项目	4,616.40	4,616.40	2,628.15	56.93%
4	营销服务网络升级项目	8,047.60	8,047.60	5,743.41	71.37%
5	补充流动资金	6,000.00	6,000.00	2,362.46	39.37%
	合计	66,314.44	66,123.45	38,584.20	58.35%

### 三、本次募投项目延期的具体情况及原因

#### （一）本次募投项目延期情况

为保障募集资金投资项目的顺利实施，进一步提高募集资金的效率，公司结合市场及行业环境变化，根据自身战略规划及募投项目实际建设情况，拟对部分募投项目完成期限进行延期。本次部分募投项目延期前后情况如下：

序号	项目名称	原预计完成日期	延期后预计完成日期
1	手术动力系统产业化项目	2024年12月	2026年12月
2	研发中心建设项目	2024年12月	2026年12月
3	信息化建设项目	2024年12月	2026年12月
4	营销服务网络升级项目	2024年12月	2026年12月

#### （二）手术动力系统产业化项目延期原因

公司“手术动力系统产业化项目”受规划调整、设计变更等影响，工程验收推迟，从而使项目整体支付节奏有所延迟。同时，公司结合市场销售需求，整体规划产线投入进度，为最大程度提高产能利用率，适度放缓了设备购置与安装的节奏。公司基于审慎性原则，结合当前该项目的实际进展及资金使用情况，在保证项目实施质量和经济效益的前提下，拟将“手术动力系统产业化项目”的预计完成日期调整为2026年12月。

#### （三）研发中心建设项目、信息化建设项目延期原因

公司“研发中心建设项目”、“信息化建设项目”的实施地点与“手术动力系统产业化项目”位于同一地址，建安工程、内部装修等均作为一个整体同时施工，其建设进度与“手术动力系统产业化项目”基本保持一致，由于“手术动力系统产业化项目”的完工时间晚于预期，相应导致前述项目的设备及软、硬件购置与安装进度较原计划出现滞后。目前“研发中心建设项目”、“信息化建设项目”仍在稳步推进中，公司拟将其同步延期至 2026 年 12 月。

#### **（四）营销服务网络升级项目延期原因**

公司“营销服务网络升级项目”主要包括营销网点投入和产品及学术推广投入两部分，其中产品及学术推广投入部分已基本实施完成。营销网点投入主要包括在 15 个直辖市或省会城市设置营销网点，租赁房屋、装修、购置设备并扩建营销团队。受市场环境变化、区域销售情况、房租价格波动等因素影响，致使营销网点租赁、装修及设备购置实施进度延缓。同时，公司近年也在积极拓展营销思路，根据销售需求对潜在市场做进一步挖掘和开发，因此为了更妥善、高效地使用募集资金，维护上市公司及广大中小股东利益，公司拟将该项目的预计完成时间调整为 2026 年 12 月。

### **四、对募投项目的重新论证**

根据《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》相关规定：超过募集资金投资计划的完成期限且募集资金投入金额未达到相关计划金额 50%，科创公司应当重新对该募投项目的可行性、预计收益等进行论证，决定是否继续实施该项目。鉴于上述情况，公司对手术动力系统产业化项目进行了重新论证：

#### **（一）项目建设的必要性**

公司是一家集数字化微创外科手术设备及耗材的研发、制造、销售、服务于一体的国家高新技术企业，坚持“微创手术工具整体方案提供者”的战略定位开展业务线的布局及扩展，现已形成“内窥镜+手术动力装置+能量手术设备”的产品规划，是国内开展手术动力装置研究开发和产业化的先行企业之一，研制的手术动力装置成功打破了进口垄断，具备了在国内外市场全方位发展的竞争实力。

通过手术动力系统产业化项目的持续建设，公司将在现有基础上进一步扩大生产规模，有序推进生产智能化、管理信息化建设，不断拓展应用领域，提升品牌知名度，满足国内乃至全球市场对高品质、专业化、多样化的产品需求，持续提升公司核心竞争力，从而抓住行业发展机遇，实现公司的快速发展。

## **（二）项目建设的可行性**

医疗器械行业作为战略性新兴产业，近年来得到了国家的重点发展和大力支持，高端医疗器械的进口替代进程也在进一步加速，因此国产高端医疗器械有望在政策及市场的推动下持续快速发展。公司所处医疗器械行业的微创手术工具细分领域，利用高精尖的图像系统及微形器械将传统手术操作造成的创伤降低到最小程度，减轻病人的痛苦、术后恢复更快、节省了大量人力物力，显著提高了医生实施手术的准确率和安全性，引领了外科手术的主流发展方向。

公司自创立以来始终坚持核心技术的自主创新、产品转化和工程实现，创新发明的各项技术有效保障了临床手术的安全性和有效性，目前产品已销售至4,000家终端医院，且主要竞争对手均为知名外资品牌，形成了良好的用户基础和品牌知名度。作为行业内少数布局微创手术工具多领域的企业之一，公司自主掌握从研发设计到生产组装的全产业链技术，在量产成熟产品的同时，保持对下一代产品及新领域产品的开发，从而不断推陈出新。扩大公司的生产规模也是为了满足不断增长的市场需求，伴随着公司在国内乃至全球市场的不断开拓和发展，为公司业务的可持续性发展提供全方位的支撑，进一步提升公司的综合竞争力。

综上，公司认为继续实施“手术动力系统产业化项目”符合公司整体战略规划，具备投资的必要性与可行性。同时，公司对该项目的后续资金使用已有较明确的计划，未来将结合公司实际情况对该项目的实施进度进行合理安排。

## **五、本次募投项目延期对公司的影响**

本次募投项目延期是公司根据项目实际建设情况、募集资金投资进度和公司战略布局做出的审慎决定，仅涉及项目进度的变化，不改变募投项目的实施主体、投资用途、投资规模等，不会对募投项目的实施造成实质性影响，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形，符合相关法律法规对募集资

金管理的规定。

## **六、履行的决策程序**

### **（一）审议程序**

2024年12月16日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意将募投项目“手术动力系统产业化项目”、“研发中心建设项目”、“信息化建设项目”、“营销服务网络升级项目”完成期限延期至2026年12月31日。

### **（二）监事会意见**

监事会认为：公司本次对部分募集资金投资项目进行延期，是结合业务发展及项目实际建设情况后作出的审慎判断，有利于提高公司经营效益，符合公司经营发展需要，不存在损害公司及股东利益的情形。

综上，监事会同意公司对募集资金投资项目进行延期。

## **七、保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为：本次募投项目延期是公司根据项目实际建设情况和自身经营需求做出的审慎决定，项目的延期未改变募投项目的投资内容、投资总额、实施主体；本次募投项目延期不存在变相改变募集资金投向和损害公司及股东利益的情形；本次募投项目延期已经公司董事会、监事会审议通过，履行了必要的审批程序，符合相关法律、法规、规范性文件的要求。

综上，保荐机构对公司本次募集资金投资项目延期事项无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《东方证券股份有限公司关于重庆西山科技股份有限公司募集资金投资项目延期的核查意见》之签章页）

保荐代表人：    
吴其明 杨振慈

