

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2020]第 ZC10061 号

江西金力永磁科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江西金力永磁科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的截至2020年3月31日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2020年3月31日止的《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的截至2020年3月31日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2020年3月31日止的前次募集资金使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司申请非公开发行A股股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请非公开发行A股股票的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄春燕

中国注册会计师：黄越

中国·上海

二〇二〇年五月二十二日

江西金力永磁科技股份有限公司 截至2020年3月31日止的 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，本公司将截至2020年3月31日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

(一) 首次公开发行股票募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江西金力永磁科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2018】1379号）批准，本公司公开发行41,600,000股人民币普通股股票，实际发行41,600,000股，每股发行价格为人民币5.39元，募集资金总额为人民币224,224,000.00元，扣除承销保荐费用28,301,886.78元后的募集资金为人民币195,922,113.22元，已由海通证券股份有限公司于2018年9月12日分别将募集资金余额人民币150,000,000.00元汇入公司在招商银行股份有限公司赣州分行开立的账号为797900063710828的账户及募集资金余额人民币45,922,113.22元汇入中国工商银行股份有限公司赣州开发区支行1510020129000080068的账户。另扣除发行费用10,218,596.22元，实际募集资金净额为人民币185,703,517.00元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2018]第ZC10470号《验资报告》。截至2020年3月31日，本公司首次公开发行股票募集资金存放情况如下：

银行名称	账号	余额（元）
招商银行股份有限公司赣州分行	797900063710828	29,716.01
中国工商银行股份有限公司赣州开发区支行	1510020129000080068	-
合计		29,716.01

(二) 2019年公开发行可转换公司债券募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江西金力永磁科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2019】1853号）核准贵公司向社会公开发行面值总额435,000,000.00元可转换公司债券，期限6年，应募集资金人民币435,000,000.00元，扣除承销及保荐费用人民币6,000,000.00元后，实际收到可转换公司债券募集资金人民币429,000,000.00元。上述募集资金已于2019年11月7日全部到位并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2019]第ZC10523号《验资报告》验证。

截至2020年3月31日，本公司2019年公开发行可转换公司债券募集资金存放情况如下：

银行名称	账号	余额（元）
招商银行股份有限公司赣州分行	797900063710998	130,449,597.81
中国进出口银行江西省分行	2230000100000182246	4,316.28
合计		130,453,914.09

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况

1、首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 3 月 31 日，首次募集资金使用情况对照情况，详见本报告附件 1 “首次公开发行股票募集资金使用情况对照表”。

2、2019 年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

根据本公司《公开发行可转换公司债券方案》披露的募集资金项目及本次募集资金净额使用计划，本公司计划将可转换公司债券募集资金分别用于智能制造工厂升级改造项目 and 补充流动资金。截至 2020 年 3 月 31 日，可转换公司债券募集资金实际使用情况对照情况见附件 2 “2019 年公开发行可转换公司债券金使用情况对照表”。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2020 年 3 月 31 日，首次公开发行股票募集资金、2019 年公开发行可转换公司债券募集资金，实际投资项目与披露的募集资金运用方案均一致，无实际投资项目变更情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、首次公开发行股票募集资金情况

公司第二届董事会第五次会议于 2018 年 10 月 12 日通过决议《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自筹资金的的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 3,922.40 万元，同时全体独立董事亦对该事项发表了明确同意意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“信会师报字[2018]第 ZC10487 号”《关于江西金力永磁科技股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》；公司保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次使用募集资金置换预先投入自筹资金。

2、2019 年公开发行可转换公司债券募集资金情况

公司第二届董事会第十七次会议于 2019 年 11 月 26 日审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金及已支付发行费用自筹资金共计人民币 2,792.03 万元，独立董事对该事项发表了明确同意意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“信会师报字[2019]第 ZC10524 号”《关于江西金力永磁科技股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》；公司保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次使用募集资金置换预先投入的自筹资金。

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2020 年 3 月 31 日，公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

(五) 暂时闲置募集资金使用情况

2020 年 3 月 20 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的情况下，将公开发行可转换公司债券募集资金投资项目中不超过人民币 13,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至公司募集资金专户。

(六) 节余募集资金使用情况

2020 年 3 月 20 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于首次公开发行募集资金投资项目结项并使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行募集资金投资项目“新建年产 1300 吨高性能磁钢项目”和“生产线自动化升级改造项目”结项，并将节余募集资金（含利息收入）2,681.77 万元（最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）永久性补充流动资金。

节余募集资金划转完成后，公司已注销对应的募集资金专户。

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 3。

2019 年公开发行可转换公司债券募集资金项目实现效益情况详见本报告附件 4。

四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

截至 2020 年 3 月 31 日，未发生前次募集资金投资项目资产运行情况。

五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

六、报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2020 年 5 月 22 日批准报出。

江西金力永磁科技股份有限公司
董事会
2020年5月22日

附件 1

首次公开发行募集资金使用情况对照表

截至 2020 年 3 月 31 日

编制单位：江西金力永磁科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金净额：			18,570.35			已累计使用募集资金总额：16,314.88			
变更用途的募集资金总额：0.00						各年度使用募集资金总额：16,314.88			
						2018 年：7,410.14			
						2019 年：7,824.87			
						2020 年：1,079.87			
变更用途的募集资金总额比例：0.00%						永久补充流动资金：2,255.47（不含利息收入扣除手续费支出后的净额）			
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到 预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	
1	新建年产 1,300 吨高性能磁钢项目	新建年产 1,300 吨高性能磁钢项目	15,000.00	15,000.00	13,276.22	15,000.00	15,000.00	13,276.22	2019 年 12 月 31 日
2	生产线自动化升级改造项目	生产线自动化升级改造项目	3,570.35	3,570.35	3,038.66	3,570.35	3,570.35	3,038.66	2019 年 12 月 31 日
合计			18,570.35	18,570.35	16,314.88	18,570.35	18,570.35	16,314.88	-

附表 1 第 1 页

附件 2

2019 年公开发行可转换公司债券金使用情况对照表

截至 2020 年 3 月 31 日

编制单位：江西金力永磁科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金净额：		42,576.08			已累计使用募集资金总额：17,657.67				
变更用途的募集资金总额：		0.00			各年度使用募集资金总额：17,657.67				
变更用途的募集资金总额比例：		0.00%			2019 年：14,772.04				
					2020 年：2,885.63				
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目达到 预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额		实际投资金额
1	智能制造工厂升级改造项目	智能制造工厂升级改造项目	30,900.00	30,900.00	5,057.67	30,900.00	30,900.00	5,057.67	2022 年 12 月 31 日
2	补充流动资金	补充流动资金	12,600.00	12,600.00	12,600.00	12,600.00	12,600.00	12,600.00	-
合计			43,500.00	43,500.00	17,657.67	43,500.00	43,500.00	17,657.67	

附表 2 第 1 页

首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益对照表

截至 2020 年 3 月 31 日

编制单位：江西金力永磁科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益			截止日累计承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称		2018 年度	2019 年度	2020 年 1-3 月		2018 年度	2019 年度	2020 年 1-3 月		
1	新建年产 1,300 吨高性能磁钢项目	100%	-	630.08	1,101.11	1,731.19	-	2,212.27	964.61	3,176.88	是
2	生产线自动化升级改造项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：新建年产 1,300 吨高性能磁钢项目

- 截止日投资项目累计产能利用率是指投资项目达到预计可使用状态至截止日期间，投资项目的实际产量与设计产能之比。
- 承诺效益来源公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书及引用的可行性研究报告。投产第一年实现净利润 630.08 万元，第二年全部达产后实现净利润 4,204.44 万元，2020 年 1-3 月承诺效益系按全年效益平均折算。
- 本项目 2019 年 12 月 31 日全部产线达到预定可使用状态。全部产线达到预定可使用状态之前，陆续投入的设备已实现量产，计算实际效益时，考虑了该部分设备取得的实际效益。

附件 4

2019 年公开发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益对照表

截至 2020 年 3 月 31 日

编制单位：江西金力永磁科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累	承诺效益			截止日	最近三年实际效益			截止日	是否达到预计效益
序号	项目名称	计产能利用率	2018 年度	2019 年度	2020 年 1-3 月	累计承诺效益	2018 年度	2019 年度	2020 年 1-3 月	累计实现效益	
1	智能制造工厂 升级改造项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：该募投资项目截至 2020 年 3 月 31 日仍处于建设期，尚未投产实现效益。