

江西金力永磁科技股份有限公司

募集资金存放与使用情况鉴证报告

2021年12月31日

江西金力永磁科技股份有限公司

目 录

	页 次
一、 募集资金存放与使用情况鉴证报告	1 - 2
二、 江西金力永磁科技股份有限公司募集资金存放与使用情况的专项报告	3 - 7

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110002432022673003168
报告名称：	江西金力永磁科技股份有限公司 2021 年度 募集资金存放与实际使用情况鉴证报告
报告文号：	安永华明(2022)专字第 61564356_A02 号
被审（验）单位名称：	江西金力永磁科技股份有限公司
会计师事务所名称：	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 03 月 30 日
报备日期：	2022 年 03 月 24 日
签字人员：	韦少雄(110002432217)， 吕乐(110002430092)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

募集资金存放与使用情况鉴证报告

安永华明（2022）专字第61564356_A02号
江西金力永磁科技股份有限公司

江西金力永磁科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的江西金力永磁科技股份有限公司2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告（“募集资金专项报告”）进行了鉴证。按照《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》及相关格式指南编制募集资金专项报告，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是江西金力永磁科技股份有限公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告独立发表鉴证意见。

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执行鉴证工作，以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、抽查、核对以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，江西金力永磁科技股份有限公司的募集资金专项报告在所有重大方面按照《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》及相关格式指南编制，如实反映了2021年度江西金力永磁科技股份有限公司募集资金存放与使用情况。

本报告仅供江西金力永磁科技股份有限公司披露2021年度报告使用，不适用于其他用途使用。

募集资金存放与使用情况鉴证报告（续）

安永华明（2022）专字第61564356_A02号
江西金力永磁科技股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 韦少雄

中国注册会计师： 吕 乐

中国 北京

2022年3月30日

江西金力永磁科技股份有限公司
2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据《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》及相关格式指南，江西金力永磁科技股份有限公司（以下简称“公司”）编制了截至2021年12月31日止的募集资金存放与使用情况专项报告。具体内容如下：

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

1、2019年公开发行可转换公司债券募集资金金额和资金到账时间

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，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，扣除发行费用人民币9,239,150.93元后，实际收到可转换公司债券募集资金净额人民币425,760,849.07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）审验，并出具“信会师报字[2019]第ZC10523号”《验资报告》。

2、2020年定向发行股票募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意江西金力永磁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〔2020〕2901号）同意，本公司向特定对象发行股票，募集资金总额为人民币520,999,795.86元，扣除保荐及承销费用人民币6,772,997.35元（不含税）后的余额人民币514,226,798.51元已全部划转至公司银行账户。公司本次募集资金总额为人民币520,999,795.86元，扣除发行费用人民币（不含税）9,362,619.98元（其中：承销保荐费用为6,772,997.35元、会计师费用580,188.68元、律师费用1,726,415.09元、信息披露费用235,849.05元、印刷费用47,169.81元）后，实际募集资金净额为人民币511,637,175.88元。

（二）募集资金使用和结余情况

1、2019年公开发行可转换公司债券募集资金使用及结余情况

项目	金额（元）
一、期初余额	45,193,866.56
二、本报告期减少	136,506,234.05
1、“智能制造工厂升级改造项目”投入	136,506,234.05
2、手续费支出	-
三、本报告期增加	131,301,091.37
1、利息收入	1,301,091.37
2、暂时补充流动资金归还	130,000,000.00
四、期末专户余额	39,988,723.88

2、2020年定向发行股票募集资金使用及结余情况

项目	金额（元）
一、期初余额	-
二、本报告期减少	456,904,940.35
1、“年产3000吨新能源汽车及3C领域高端磁材项目”投入	103,516,651.86
2、置换预先投入的自筹资金	5,161,479.98
3、补充流动资金	145,636,975.88
4、暂时补充流动资金	200,000,000.00
5、发行费用	2,589,622.63
6、手续费支出	210.00
三、本报告期增加	518,805,777.50
1、定向发行股票募集资金	514,226,798.51
2、利息收入	4,578,978.99
四、期末专户余额	61,900,837.15

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

公司为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，公司根据《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《江西金力永磁科技股份有限公司募集资金管理制度》。

（二）募集资金三方监管协议情况

公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，公司已与招商银行股份有限公司赣州分行、中国进出口银行江西省分行、海通证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务，对募集资金的使用严格实施审批和监管。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（三）募集资金专户存储情况

1、2019 年公开发行可转换公司债券募集资金存储情况

截至 2020 年 4 月 24 日，公司公开发行可转换公司债券募投项目“补充流动资金”已实施完成，公司收到中国进出口银行江西省分行通知，对应募集资金专户注销工作已完成。

截至 2021 年 12 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	39,988,723.88
中国进出口银行江西省分行	2230000100000182246	已销户
合计		39,988,723.88

2、2020 年定向发行股票募集资金存储情况

截止 2021 年 12 月 14 日，公司定向发行股票募投项目“补充流动资金”已实施完成，公司收到中国进出口银行江西省分行通知，相关募集资金专户注销工作已完成。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司 2020 年定向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	797900063710666	61,900,837.15
中国进出口银行江西省分行	2230000100000219804	已销户
合计		61,900,837.15

三、2021 年度募集资金实际使用情况

2021 年度，公司募集资金使用情况详见本报告附表“江西金力永磁科技股份有限公司募集资金使用情况对照表”。

四、募集资金投资项目前期投入及置换情况

2021年1月16日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《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》，同意公司根据《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》及《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》等相关规定，公司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。公司监事会、独立董事对该事项发表了明确同意意见，公司保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见，对公司使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的事项无异议。

五、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2021年12月31日，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

六、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

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》，同意将公开发行的可转换公司债券募集资金投资项目中不超过人民币13,000.00万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。公司监事会、独立董事对该事项发表了明确同意意见，公司保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见，对公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项无异议；2021年3月15日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的1.30亿元全部归还至公司募集资金专户，并将归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。

2021年8月26日，公司召开第三届董事会第五次会议及第三届监事会第四次会议，审议通过《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前提下，将2020年向特定对象发行股票募集资金投资项目中不超过人民币20,000万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。公司监事会、独立董事对该事项发表了明确同意意见，公司保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见，对公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项无异议。

七、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2019年11月26日，公司第二届董事会第十七次会议审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常生产经营的前提下，使用不超过2.50亿元（含本数）的闲置募集资金和不超过2.50亿元（含本数）自有资金进行现金管理，投资的产品包括但不限于安全性高、流动性好的保本型理财产品、结构性存款或办理定期存款等，且不涉及《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》中所明确的股票及其衍生品、基金投资、期货投资等风险投资行为。其中闲置募集资金投资的产品期限不超过十二个月。上述资金自董事会审议通过之日起12个月内可以滚动使用。2021年第四季度公司累计使用闲置募集资金进行现金管理的发生额为0元。

八、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本报告期不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

九、募集资金的其他使用情况

本报告期不存在募集资金的其他使用情况。

十、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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年3月30日出具了安永华明（2022）专字第61564356_A02号募集资金存放与使用情况鉴证报告，鉴证结论为：江西金力永磁科技股份有限公司募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会发布的《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》、《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》及相关格式指南的有关要求编制，并在所有重大方面反映了截至2021年12月31日止贵公司募集资金存放与使用情况。

十一、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《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》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了2021年度募集资金的存放与使用情况，不存在违规使用募集资金的情形。

江西金力永磁科技股份有限公司董事会

2022年3月30日

附表1

2019年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

截止日期：2021年12月31日

单位：人民币万元

募集资金总额				42,576.08	本年度投入募集资金总额				13,650.62		
变更用途的募集资金总额				-	已累计投入募集资金总额				39,032.76		
变更用途的募集资金总额比例				-							
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	本年度投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末投入进度（%）	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	
1、智能制造工厂升级改造项目	否	30,900.00	30,900.00	13,650.62	27,356.68	88.53	2022年4月30日	不适用	不适用	否	
2、补充流动资金	否	12,600.00	11,676.08	-	11,676.08	100					
合计	-	43,500.00	42,576.08	13,650.62	39,032.76	91.68				-	
项目可行性发生重大变化的情况说明				无变化							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				适用，详见本报告“六”							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况				适用，详见本报告“七”							
尚未使用的募集资金用途及去向				<p>1、经公司第二届董事会第十九次会议审议通过后，公司使用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，暂时补充的流动资金将从募集资金专户划转至公司开立的一般账户，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。截至本报告期末，公司已将补充流动资金的募集资金已归还至募集资金专户，合计13,000.00万元。</p> <p>2、尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专户，将用于“智能制造工厂升级改造项目”。</p>							
募集资金其他使用情况				详见本报告“九”							

附表2

2020年定向发行股票募集资金使用情况对照表

截止日期：2021年12月31日

单位：人民币万元

募集资金总额			51,163.72		本年度投入募集资金总额				25,431.53		
变更用途的募集资金总额			-		已累计投入募集资金总额				25,431.53		
变更用途的募集资金总额比例			-								
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	本年度投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末投入进度（%）	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	
1、智能制造工厂升级改造项目	否	47,800.00	36,600.00	10,867.81	10,867.81	29.69	2023年12月31日	不适用	不适用	否	
2、补充流动资金	否	20,000.00	14,563.72	14,563.72	14,563.72	100					
合计	-	67,800.00	51,163.72	25,431.53	25,431.53	49.71				-	
项目可行性发生重大变化的情况说明				无变化							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				适用，详见本报告“六”							
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况				适用，详见本报告“七”							
尚未使用的募集资金用途及去向				<p>1、2021年8月26日，公司召开第三届董事会第五次会议及第三届监事会第四次会议，审议通过《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需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，将2020年向特定对象发行股票募集资金投资项目中不超过人民币20,000万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。</p> <p>2、尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专户，将用于“年产3000吨新能源汽车及3C领域高端磁材项目”。</p>							
募集资金其他使用情况				详见本报告“九”							