



前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2019]第 ZC10060 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2019年2月28日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、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发行可转换公司债券之目的使用，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发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、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2019年2月28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。

三、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。

四、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。

五、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的截至2019年2月28日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《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）的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2019年2月28日止的前次募集资金使用情况。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王建民

中国注册会计师：蔡洁瑜

中国·上海

二〇一九年三月七日

江西金力永磁科技股份有限公司 截至2019年2月28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2019年2月28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

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2019年2月28日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放日	初始存放金额	截止日余额	存放方式
招商银行股份有限公司 赣州分行	797900063710828	2018年9月12日	150,000,000.0	40,529,481.22	活期
中国工商银行股份有限 公司赣州开发区支行	1510020129000080068	2018年9月12日	45,922,113.22	13,140,539.57	
合计			195,922,113.22	53,670,020.79	

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

截至 2019 年 2 月 28 日止，前次募集资金使用情况对照情况，详见本报告附件 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2019 年 2 月 28 日，公司不存在募集资金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

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。

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2019 年 2 月 28 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

截至 2019 年 2 月 28 日，公司不存在暂时闲置募集资金使用情况。

(六) 募集资金的其他使用情况

2018 年 12 月 14 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，使用承兑汇票支付（或背书转让支付）募集资金投资项目中涉及的款项，并从募集资金专户划转等额资金补充流动资金。2018 年度，公司使用承兑汇票支付（或背书转让支付）募集资金投资项目所需资金后从募集资金专户划转至公司非募集资金账户的金额为 23,029,818.01 元。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，对公司使用承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换事项无异议。

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。

四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

截至 2019 年 2 月 28 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 2019 年 3 月 7 日批准报出。

江西金力永磁科技股份有限公司
董事会
2019年3月7日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2019 年 2 月 28 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：13,271.82				
变更用途的募集资金总额： 0.00						各年度使用募集资金总额：13,271.82				
						2018 年：7,410.14				
						2019 年：5,861.68				
变更用途的募集资金总额比例： 0.00%										
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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	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	11,011.21	15,000.00	15,000.00	11,011.21		2019 年 12 月 31 日
2	2、企业技术中心建设项目									2020 年 12 月 31 日
3	3、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	2,260.61	3,570.35	3,570.35	2,260.61		2019 年 12 月 31 日
合计			18,570.35	18,570.35	13,271.82	18,570.35	18,570.35	13,271.82		

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2019 年 2 月 28 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	最近三年实际效益			截止日	是否达到预计效
序号	项目名称			2016 年度	2017 年度	2018 年度	累计实现效益	益
1	1、新建年产 1,300 吨高性能磁钢项目				不适用（注）			
2	2、企业技术中心建设项目				不适用（注）			
3	3、生产线自动化升级改造项目				不适用（注）			

注：该募投项目截至 2019 年 2 月 28 日仍处于建设期，尚未投产实现效益。