

宁波西磁科技发展股份有限公司

募集资金存放与使用情况  
专项报告的鉴证报告

二〇二三年度

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
报告编码：沪249ADV2JG8



## 关于宁波西磁科技发展股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZA10964号

宁波西磁科技发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的宁波西磁科技发展股份有限公司（以下简称“西磁科技公司”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、董事会的责任

西磁科技公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

### 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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映西磁科技公司2023年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检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鉴证结论提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

我们认为，西磁科技公司2023年度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《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）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定编制，如实反映了西磁科技公司2023年度募集资金存放与使用情况。

#### 五、报告使用限制

本报告仅供西磁科技公司为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

黄波



中国注册会计师：

金天易



中国·上海

二〇二四年四月二十六日





附表 1:

## 募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）

2023 年度

编制单位：宁波西磁科技发展股份有限公司



单位：人民币万元

		10,577.23	本报告期投入募集资金总额		453.33				
		0.00	已累计投入募集资金总额		453.33				
		0.00%							
变更用途的募集资金总额比例									
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投入进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
西磁科技年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目	否	4,000.00	79.80	79.80	2.00%	不适用	不适用	否	
宁波西磁科技发展股份有限公司年产 300 台电磁除铁器扩产项目	否	5,644.81	0.00	0.00	0.00%	不适用	不适用	否	
补充流动资金	否	2,612.97	373.53	373.53	14.30%	不适用	不适用	不适用	
合计	-	12,257.78	453.33	453.33	-	-	-	-	
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施，投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）		否							
可行性发生重大变化的情况说明		不适用							
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）		不适用							
募集资金置换自募资金情况说明		本报告期内不存在募集资金置换自募资金的情况。							
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明		不适用							

使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	本报告期内不存在使用闲置募集资金购买理财产品情况。
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况说明	不适用
募集资金其他使用情况说明	无

注：本表内本报告期投入金额不包括前期以自有资金投入募投项目的金额。



## 宁波西磁科技发展股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的相关规定，本公司就 2023 年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

### 一、 募集资金基本情况

#### （一） 实际募集资金金额及资金到位情况

##### 1、 2023 年第一次定向发行

公司于 2023 年 1 月 5 日召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议，于 2023 年 1 月 20 日召开 2023 年度第一次临时股东大会审议通过《关于〈公司 2023 年第一次定向发行说明书〉的议案》。本次定向发行价格为 6.5 元/股，发行股票数量不超过 1,540,000.00 股（含），募集资金总额不超过人民币 10,010,000.00 元（含），本次募集资金用途为补充流动资金。本次发行对象符合《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理办法》规定的投资者，发行对象共 11 名，均以现金认购。

2023 年 2 月 2 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于对宁波西磁科技发展股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转函【2023】203 号）。截至 2023 年 2 月 10 日，公司已收到 11 名定向发行股东合计出资人民币 10,010,000.00 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 2 月 15 日对本次定向发行出具验资报告（信会师报字[2023]第 ZA10100 号）。

##### 2、 2023 年向不特定合格投资者公开发行股票

公司于 2023 年 11 月 23 日经中国证券监督管理委员会同意注册（证监许可〔2023〕2663 号）。经北京证券交易所 2023 年 12 月 18 日出具的《关于同意宁波西磁科技发展股份有限公司股票在北京证券交易所上市的函》（北证函〔2023〕593）批准，公司股票于 2023 年 12 月 21 日在北京证券交易所上市。公司本次公开发行股票 15,391,300 股（超额配售选择权行使前），每股面值人民币 1 元，每股发行价格为 8.09 元，募集资金总额人民币 124,515,617.00 元，扣除承销、保荐费用人民币 12,451,561.70 元（不含增值税），扣除其他发行费用人民币 6,291,732.71 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 105,772,322.59 元。

募集资金已于 2023 年 12 月 14 日划至公司指定账户。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）验资，并出具了信会师报字[2023]第 ZA15616 号《验资报告》。

2024 年 1 月 19 日，公司承销商行使超额配售选择权，公司新增发 2,308,700 股，募集资金总额为 18,677,383.00 元；扣除承销、保荐费用人民币 1,867,738.30 元（不含增值税），扣除其他发行费用人民币 4,202.41 元，实际募集资金净额为人民币 16,805,442.29 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对超额配售的募集资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2024]第 A10033 号《验资报告》。

## （二）2023 年度募集资金使用和结存情况

### 1、2023 年第一次股票定向发行

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金使用和结存情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	10,010,000.00
减：补充流动资金用于日常活动	10,029,921.78
加：募集资金专项账户的利息收入扣除手续费后净额	19,921.78
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金余额	0.00

### 2、2023 年向不特定合格投资者公开发行股票

截至 2023 年 12 月 31 日，本年度募集资金使用情况及结余情况如下：

单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	124,515,617.00
减：发行费用	18,743,294.41
募集资金净额（含超募资金）	105,772,322.59
减：本期直接投入募投项目金额	4,533,344.79
加：已支付未置换的发行费用	2,399,150.91
加：尚未支付的发行费用	26,449.69
加：募集资金专项账户的利息收入扣除手续费后净额	29,305.00
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金余额	103,693,883.40

## 二、 募集资金管理情况

### (一) 2023 年第一次定向发行

为规范募集资金管理，提高募集资金使用效率，公司根据相关法律法规并结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户储存管理，以保证专款专用。公司与主办券商平安证券股份有限公司、募集资金存放银行平安银行股份有限公司宁波分行签署了《募集资金三方监管协议》，明确各方的权利和义务。

截至 2023 年 7 月 19 日，公司 2023 年第一次定向发行募集资金已经按照募集资金用途使用完毕，公司于 2023 年 7 月 19 日办理完成了专项账户的注销手续。

### (二) 2023 年向不特定合格投资者公开发行股票

为规范公司募集资金管理，保护投资者合法权益，根据《北京证券交易所股票上市规则(试行)》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号——募集资金管理》等相关法律法规等规定，公司已分别与上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行、交通银行股份有限公司宁波镇海支行、招商银行股份有限公司宁波分行及保荐机构平安证券股份有限公司签署了《募集资金专户三方监管协议》，三方监管协议对公司、保荐机构及开户银行的相关责任和义务进行了详细约定。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司有 3 个正常使用的募集资金专户，募集资金存放情况如下：

序号	开户银行	银行账号	期末余额（元）
1	交通银行股份有限公司宁波镇海支行	332006275013000922883	39,202,000.00
2	上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行镇海支行	94100078801100000988	42,093,360.30
3	招商银行股份有限公司宁波镇海支行	574906401710008	22,398,523.10
合计			103,693,883.40

## 三、 本报告期募集资金的实际使用情况

### (一) 报告期内，本公司募集资金实际使用情况如下：

#### 1、 2023 年第一次定向发行

项目	金额（元）
募集资金总额	10,010,000.00
利息收入扣除手续费后净额	19,921.78
收入合计	10,029,921.78
募集资金使用金额	



项目	金额（元）
1、支付供应商款项	7,521,531.85
2、费用报销等	2,508,389.93
支出合计	10,029,921.78
尚未使用的募集资金余额	0.00

## 2、 2023 年向不特定合格投资者公开发行股票

公司 2023 年向不特定合格投资者公开发行股票的募集资金使用情况详见本报告附表：1、募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）。

### (二) 募集资金置换自筹资金情况

#### 1、 2023 年第一次定向发行

报告期内，公司 2023 年第一次定向发行股票的募集资金不存在置换情况。

#### 2、 2023 年向不特定合格投资者公开发行股票

报告期内，公司不存在募集资金置换自筹资金的情况。

### (三) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

### (四) 使用闲置募集资金购买理财产品情况

报告期内公司不存在闲置募集资金购买理财产品情况。

## 四、 变更募集资金用途的资金使用情况

报告期内，公司不存在改变或变相改变募集资金用途的情况。

## 五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《北京证券交易所股票上市规则（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（2022 年修订）》等相关规定以及《宁波西磁科技发展股份有限公司募集资金管理制度》对募集资金进行管理，并及时、准确、真实、完整履行相关信息披露工作，不存在募集资金使用及披露违规的情况。

**六、 专项报告的批准报出**

本专项报告于 2024 年 4 月 26 日经董事会批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）

宁波西磁科技发展股份有限公司

董事会

2024年4月26日





# 营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202307030022

市场主体  
扫描了  
份档了  
记、备  
监、管  
信、息  
验、更  
多、应  
用、服  
务。



仅供出报告使用，其他无效。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙会计师事务所  
 执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

出资额 人民币14550.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审查企业会计报表，并出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜的审计业务，出具有关审计报告、会计决算报告、会计专项审计报告、其他经济鉴证业务专项审计报告；税务咨询；税务代理业务；法律、法规规定的其他业务。  
 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

田3

证书序号:0001247

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

仅供出报告使用，其他无效。



## 会计师事务所

# 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

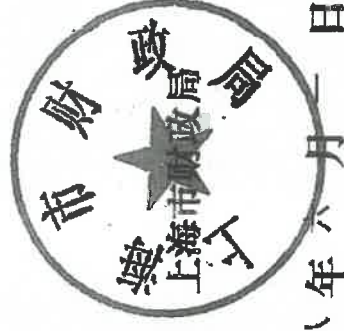
经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



发证机关：

二〇一〇年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名 黄波  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1977-03-22  
 Date of birth  
 工作单位 宁波和信会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 321028187703226211  
 Identity card No.

注册会计师事务所工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 转出单位盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPA  
 2017年12月5日  
 2017年12月18日

仅供出报告使用，其他无效  
 2017年12月18日



本证书经检验合格，继续有效一年，  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



黄波 330000461927

证书编号: 330000461827  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 2005  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 年 月 日  
 Date of Issuance

仅供出报告使用，其他无效。



姓名	金天易
Full name	金天易
性别	男
Sex	男
出生日期	1990-05-26
Date of birth	1990-05-26
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合
Work unit	立信会计师事务所(特殊普通合
身份证号码	331082199005265511
Identity card No.	331082199005265511



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:  
No. of Certificate 310000061886

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPA 浙江省注册会计师协会

发证日期:  
Date of issuance 2019 04 12



金天易 310000061886