

浙江中科磁业股份有限公司

截至 2026 年 6 月 30 日止

前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

目 录

	页 次
一、 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、 前次募集资金使用情况报告	1-12

**关于浙江中科磁业股份有限公司
截至2026年6月30日止
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告**

信会师报字[2026]第ZA15425号

浙江中科磁业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的浙江中科磁业股份有限公司（以下简称“中科磁业”）截至2026年6月30日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

中科磁业管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、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前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

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中国注册会计师职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》编制，如实反映中科磁业截至2026年6月30日止前次募集资金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，中科磁业截至2026年6月30日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》编制，如实反映了中科磁业截至2026年6月30日止前次募集资金使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供中科磁业为申请向不特定对象发行可转换公司债券之用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二六年十月二十六日

浙江中科磁业股份有限公司
截至2026年6月30日止
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《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，本公司将截至2026年6月30日止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) 前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江中科磁业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]364号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,215.00万股，发行价格为41.20元/股，募集资金总额为912,580,000.00元，扣除不含增值税发行费用87,752,862.12元后，募集资金净额为824,827,137.88元。上述募集资金已于2023年3月29日全部到位并存放于公司募集资金专户管理，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（信会师报字[2023]第ZA10689号）。

(二) 前次募集资金使用、结余和存放情况

单位：人民币元	
项目	金额
募集资金总额	912,580,000.00
减：发行费用	87,752,862.12
募集资金净额（含超募资金）	824,827,137.88
减：直接投入募投项目金额	614,529,925.40
减：累计超募资金永久补充流动资金	57,324,245.28
减：节余资金补充流动资金	133,339,591.00
加：已支付未置换的发行费用	5,452,484.73
加：募集资金专项账户、现金管理专用结算 账户的利息收入及理财收益扣除手续费后净额	36,285,886.11
截至 2026 年 6 月 30 日募集资金余额	61,371,747.04

项目	金额
其中：募集资金专用账户余额	61,371,524.00
募集资金现金管理专用结算账户余额	223.04
现金管理余额	-

截至2026年6月30日，公司前次募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户机构	账号	账户状态	初始存放日	初始存放金额	截止日余额
中国农业银行股 份有限公司东阳 影视城支行	19636701041413134	注销	2023 年 3 月 29 日	839,573,600.00	0.00
中信银行股份有 限公司金华东阳 支行	8110801083441313134	正常			33,531,936.86
宁波银行股份有 限公司金华东阳 支行	86025688267415391	正常			27,839,587.14
中信证券股份有 限公司	31741391	正常			83.97
中信证券股份有 限公司	31736789	正常			139.06
财通证券股份有 限公司	67076699	正常			0.01
合计				839,573,600.00	61,371,747.04

注：募集资金总额912,580,000.00元扣除承销机构承销费用人民币73,006,400.00元后初始存放金额为839,573,600.00元。

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对照表

前次募集资金使用情况对照表请详见附表 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

1、前次募投项目变更事项

(1)公司于 2023 年 7 月 31 日召开了第二届董事会第九次会议、

第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途、调整投资总额及实施地点的议案》，同意公司变更部分募集资金用途、调整投资总额及实施地点，上述议案经 2023 年 8 月 16 日召开的 2023 年第二次临时股东会决议通过。相关变更情况如下：

金额单位：人民币万元

募投项目变更情况表								
序号	变更前				变更后			
	项目名称	投资总额	募集资金投入金额	实施场地	项目名称	投资总额	募集资金投入金额（含超募资金）	实施场地
1	年产 6,000 吨高性能电机磁瓦及年产 1,000 吨高性能钕铁硼磁钢技改项目	24,511.00	24,511.00	中科磁业铁氧体厂区内	年产 20,000 吨节能电机磁瓦及 2,000 吨高性能钕铁硼磁钢建设项目	82,385.64	69,639.41	东阳市高铁新城五一科创谷
2	研发技术中心建设改造项目	4,046.96	4,046.96	使用自有建筑作为办公地点				
合计		28,557.96	28,557.96		合计	82,385.64	69,639.41	

注：变更后投资总额与募集资金的差额部分由公司自有资金投入。

（2）公司于 2024 年 12 月 11 日召开了第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途及调整投资总额的议案》，同意公司变更部分募集资金用途、调整投资总额及内部投资结构。上述议案经 2024 年 12 月 27 日召开的 2024 年第三次临时股东会决议通过。相关变更情况如下：

金额单位：人民币万元

募投项目变更情况表						
序号	变更前			变更后		
	项目名称	投资总额	募集资金投入金额（含超募	项目名称	投资总额	募集资金投入金额（含超

募投项目变更情况表						
			资金)			募资金)
1	年产 20,000 吨 节能电机磁瓦 及 2,000 吨高性能 钕铁硼磁钢	82,385.64	69,639.41	年产 20,000 吨节 能电机磁瓦及 2,000 吨高性能钕 铁硼磁钢建设项 目	67,671.88	59,278.19
2	建设项目			研发中心及辅助 设施建设项目	17,945.59	10,361.21
合计		82,385.64	69,639.41	合计	85,617.47	69,639.41

注 1：变更后投资总额与募集资金拟投入金额的差额部分由公司自有资金投入。

注 2：“募集资金拟投入金额”未包含募集资金理财收益及利息收入。募集资金理财收益及利息收入也将投入对应募投项目。

注 3：变更前原部分募投项目中“年产 20,000 吨节能电机磁瓦”由新增年产 10,000 吨节能电机磁瓦及将现有节能电机磁瓦生产线搬迁形成的 10,000 吨产能两部分构成；变更后“年产 20,000 吨节能电机磁瓦”为新增年产 20,000 吨节能电机磁瓦产能。

注 4：如存在尾数差异，为四舍五入造成。

(3)公司于 2026 年 4 月 23 日召开了第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目结项并将节余募集资金用于投资建设其他募投项目及永久补充流动资金的议案》，同意“年产 20,000 吨节能电机磁瓦及年产 2,000 吨高性能钕铁硼磁钢建设项目”结项并将节余募集资金用于投资建设其他募投项目及永久补充流动资金。公司拟将前述项目节余募集资金 13,333.95 万元永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。公司将在保持项目投资总额 17,945.59 万元不变的情况下，增加对“研发中心及辅助设施建设项目”的募集资金投入金额，将已支付未置换发行费用及现金管理收益和利息收入扣除手续费后净额共计 3,021.71 万元投入该项目，“研发中心及辅助设施建设项目”的募集资金投入金额由原来的 10,361.21 万元增加至 13,382.92 万元。上述议案经 2026 年 5 月 18 日召开的 2025 年年度股东会决议通过。

2、前次募投项目延期事项

公司于 2025 年 8 月 25 日召开第三届董事会第六次会议以及第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于募投项目延期的议案》，同意公司基于审慎原则，结合公司当前募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度，将“年产 20,000 吨节能电机磁瓦及年产 2,000 吨高性能钕铁硼磁钢建设项目”达到预定可使用状态日期延期至 2026 年 3 月；将“研发中心及辅助设施建设项目”达到预定可使用状态日期延期至 2026 年 12 月。

3、募投项目实际投资总额与承诺存在差异说明

前次募集资金实际投资总额与承诺差异对照情况详见附表 1。

公司的“年产 20,000 吨节能电机磁瓦及年产 2,000 吨高性能钕铁硼磁钢建设项目”实际投资金额与募集后承诺投资金额差额系尚未支付的合同尾款、质保金等 2,762.42 万元；“研发中心及辅助设施建设项目”实际投资金额与募集后承诺投资金额差额系项目尚在建设中，剩余募集资金将继续用于投入承诺的募集资金投资项目。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至 2026 年 6 月 30 日，前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

(四) 暂时闲置募集资金使用情况

1、暂时闲置募集资金用于现金管理的情况

公司于 2024 年 2 月 2 日召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设及公司正常经营的情况下，拟使用总额度不超过 10,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，期限自公司董事会审议通过之日起十二个月内有效，在上述额度及期限内，资金可以循环滚动使用。

公司于 2024 年 8 月 23 日召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设及公司正常经营的情况下，在使用不超过人民币

35,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，期限自公司本次董事会审议通过之日起十二个月内有效，在上述额度及期限内，资金可以循环滚动使用。截至 2024 年 12 月 31 日，公司现金管理尚未到期的余额为 31,000.00 万元。公司于 2025 年 4 月 22 日召开第三届董事会第五次会议以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进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设及公司正常经营的情况下，使用不超过人民币 40,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，期限自公司本次董事会审议通过之日起十二个月内有效，在上述额度及期限内，资金可以循环滚动使用。截至 2025 年 12 月 31 日，公司以闲置募集资金投资的理财产品均已到期赎回。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司不存在暂时闲置募集资金的使用情况。

2、前次募集资金未使用完毕的说明

（1）未使用金额及占前次募集资金总额的比例

公司于 2026 年 4 月 23 日召开了第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目结项并将节余募集资金用于投资建设其他募投项目及永久补充流动资金的议案》，募集资金投资项目中“年产 20,000 吨节能电机磁瓦及年产 2,000 吨高性能钕铁硼磁钢建设项目”已实施完毕，达到预定可使用状态，公司决定对该募投项目结项，并将前述项目的节余募集资金 13,333.95 万元永久补充流动资金，将已支付未置换发行费用及现金管理收益和利息收入扣除手续费后净额共计 3,021.71 万元投入“研发中心及辅助设施建设项目”。上述议案经 2026 年 5 月 18 日召开的 2025 年年度股东会决议通过。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金人民币 79,630.24 万元。尚未使用的募集资金 6,137.17 万元（包含累计收到的银行利息、扣除银行手续费和使用闲置募集资金购买理财产品取得投资收益的净额），占前次募集资金净额比例为 7.44%，存放于募集资金专户及现金管理专用结算账户。

（2）未使用完毕的原因

截至 2026 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目“研发中心及辅助设施建设项目”尚在建设中，“年产 20,000 吨节能电机磁瓦及年产 2,000 吨高性能钕铁硼磁钢建设项目”尚有合同尾款、质保金等未支付。

(3) 剩余资金的使用计划和安排

剩余募集资金将继续用于投入本公司承诺的募集资金投资项目。

(五) 超募资金使用情况

公司首次公开发行股票募集资金净额为人民币 82,482.71 万元，其中超募资金总额为 45,924.75 万元。公司于 2023 年 7 月 31 日召开了第二届董事会第九次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了关于《变更部分募集资金用途、调整投资总额及实施地点的议案》和《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司拟使用超募资金 41,081.45 万元投入变更后新项目，使用剩余超募资金 4,843.30 万元永久补充流动资金。上述议案经 2023 年 8 月 16 日召开的 2023 年第二次临时股东会决议通过。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司超募资金已全部使用完毕。

三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

前次募集资金实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表请详见附表 2。

四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

本公司前次募集资金投资项目不存在以资产认购股份的情况。

五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司上述募集资金实际使用情况与本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

本报告于 2026 年 10 月 24 日经董事会批准报出。

附表：1、前次募集资金使用情况对照表
2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

浙江中科磁业股份有限公司董事会

二〇二六年十月二十六日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			91,258.00			已累计使用募集资金总额：			79,630.24		
募集资金净额：			82,482.71			各年度使用募集资金总额：			79,630.24		
变更用途的募集资金总额：			69,639.41			2026 年 1-6 月：			18,018.38		
变更用途的募集资金总额比例：			84.43%			2025 年：			22,940.05		
						2024 年：			24,981.53		
						2023 年：			13,690.28		
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	
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	态日期（或截止日项目 完工程度）	
1	年 产 6,000 吨 高性能电机磁 瓦 及 年 产 1,000 吨 高 性 能钕铁硼磁钢 技改项目	年 产 20,000 吨 节 能 电 机 磁 瓦 及 年 产 2,000 吨 高 性 能 钕 铁 硼 磁 钢 建 设 项 目	24,511.00	45,944.24	43,181.82	24,511.00	45,944.24	43,181.82	-2,762.42	2026 年 3 月	
2	研发技术中心 建设改造项目	研 发 中 心 及 辅 助 设 施 建 设 项 目	4,046.96	13,382.92	10,271.17	4,046.96	13,382.92	10,271.17	-3,111.75	2026 年 12 月	

3	补充营运资金	补充营运资金	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	0.00	不适用
4		超募资金补充 流动资金		4,843.30	4,843.30		4,843.30	4,843.30	0.00	不适用
		节余资金补充 流动资金		13,333.95	13,333.95		13,333.95	13,333.95	0.00	不适用
合计			36,557.96	85,504.41	79,630.24	36,557.96	85,504.41	79,630.24	-5,874.17	

注1：如存在尾数差异，为四舍五入造成。

注2：实际投资金额不含使用理财收益及利息收入部分。

注3：募集后承诺投资金额与募集资金净额增加额来自已支付未置换发行费用及现金管理收益、利息收入扣费后的净额转入“研发中心及辅助设施建设项目”。

注4：“年产20,000吨节能电机磁瓦及年产2,000吨高性能钕铁硼磁钢建设项目”已结项，实际投资金额与募集后承诺投资金额差额系尚未支付的合同尾款、质保金等2,762.42万元；“研发中心及辅助设施建设项目”实际投资金额与募集后承诺投资金额差额系项目尚在建设中，剩余募集资金将继续用于投入承诺的募集资金投资项目。

附表 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

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 累计实现效 益	是否达到预计 效益
序号	项目名称			2023 年	2024 年	2025 年	2026 年 1-6 月		
1	年产 20,000 吨节能电机磁瓦及年产 2,000 吨高性能钕铁硼磁钢建设项目	66.71%	未来达产后预计年税后净利润达到 6,574.97 万元	不适用	不适用	2,630.27	1,123.65	3,753.92	注 2
2	研发中心及辅助设施建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注 3
3	补充营运资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注 4
4	超募资金补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	注 4

注1：2026年1-6月实现效益计算使用的财务报表数据未经审计。

注2：“年产20,000吨节能电机磁瓦及年产2,000吨高性能钕铁硼磁钢建设项目”于2026年3月达到预定可使用状态，尚处产能爬坡期。

注3：“研发中心及辅助设施建设项目”不产生直接的财务效益，本项目建成后的效益主要体现为显著提升公司的研发技术能力，加快公司研发成果转化，增加产品核心竞争力。

注4：“补充营运资金”以及“超募资金补充流动资金”不直接产生营业收入，产生的效益无法具体量化计算。