

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

二〇二四年度



关于宁波西磁科技发展股份有限公司 2024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[2025]第ZA12005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”）2024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2024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2024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2024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为披露2024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：

屠朝辉



中国注册会计师：

严立楠



中国·上海

二〇二五年四月二十五日



宁波西磁科技发展股份有限公司 2024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2024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

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ZA10033号《验资报告》。

(二) 2024年度募集资金使用和结存情况

截至 2024 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
期初募集资金余额	103,693,883.40
加：本期超额配售募集资金净额	16,805,442.29
加：本期理财产品收益	878,704.77
加：本期募集资金专项账户的利息收入扣除手续费后净额	415,136.90
加：以自有资金支付的发行费用	4,202.41
减：以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的金额	8,327,153.92
减：以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的金额	2,425,600.60
减：本期募集资金使用金额	30,629,093.71
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金余额	80,415,521.54
其中：用于现金管理的尚未到期赎回的募集资金	70,000,000.00
募集资金存储专项账户的余额	10,415,521.54

二、募集资金管理情况

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 2024 年 12 月 31 日，公司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	5,592,530.28
2	上海浦东发展银行股份有限公司宁波分行镇海支行	94100078801100000988	4,822,991.26
3	招商银行股份有限公司宁波镇海支行	574906401710008	已注销
	合计		10,415,521.54

注 1：公司在招商银行股份有限公司宁波镇海支行设立的募集资金专项账户（账号：574906401710008）中存放的募集资金已按计划使用完毕，且该募集资金专项账户已不再使用，公司已于 2024 年 7 月 11 日办理完成该账户的注销手续。

注 2：截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的未到期本金余额为人民币 7,000.00 万元。

三、本报告期募集资金的实际使用情况

本报告期内，本公司募集资金实际使用情况如下：

（一）募投项目情况

1、年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目

本项目总投资金额为 5,101.55 万元，其中厂房改造费 400.00 万元，设备购置费 3,437.23 万元，预备费 115.12 万元，铺底流动资金 1,149.20 万元。公司于 2024 年 1 月 25 日召开第三届董事会第一次独立董事专门会议、第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，将“年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目”由原总投资额 5,101.55 万元调整至 4,000.00 万元，该议案无需股东大会审议。此次调整仅对总投资额进行调整，未调整项目内部投资结构。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目投资进度为 31.40%，按项目内部投资结构累计投入的募集资金情况如下：

单位：万元

年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目					
序号	募集资金用途	拟使用募集资金金额（调整前）	拟使用募集资金金额（测算）	募集资金累计投入金额	投资进度（%）
1	建设投资	3,952.35	3,098.94	1,256.06	40.53
1.1	厂房改造费	400.00	313.63	267.86	85.41
1.2	设备购置费	3,437.23	2,695.05	988.20	36.67
1.3	预备费	115.12	90.26	-	-
2	铺底流动资金	1,149.20	901.06	-	-
	合计	5,101.55	4,000.00	1,256.06	31.40

注：表格中按项目内部投资结构分类的“拟使用募集资金金额（调整前）”为《招股说明书》披露的各项目拟使用募集资金金额；“拟使用募集资金金额（测算）”为以调整后的拟投入募集资金总额，按项目内部投资结构比例测算的各项目的拟投入募集资金金额；投资进度=募集资金累计投入金额/拟使用募集资金金额（测算）。

预备费包括场地购置及装修费、软硬件设备投资等非预算内费用；铺底流动资金用于项目投入运营至达产过程中对流动资金的需求，包括项目运营过程中使用的材料费用、支付人员工资、市场推广等。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司已完成厂房改造部分，实际使用资金 267.86 万元，实际使用金额与预计金额存在差异，主要原因系该部分厂房改造装修价格是根据当时的市场价格进行预测编制，实际业务发生时的装修材料价格较预算编制时有一定幅度地下降。公司设备购置投入资金 988.20 万元，占预计投入资金的 36.67%，本期投资进度放缓主要原因如下：（1）该项目包括数字化车间的实施和柔性焊接工艺的升级，公司已于 2024 年初上线 SAP S/4 HANA 系统，后续的 MES 系统需等 SAP 系统运行顺畅，物料、模块等内容搭建好后开始实施，SAP 系统上线后适应和调整需要一定时间，系统运行不如预期顺畅导致后续 MES 系统推进较原计划有所推迟；（2）焊接机器人工作站研发建设项目对应的该部分设备是根据当时的下游需求或市场预测编制的，所选设备符合当时要求。一方面由于设备价格走低，设备实际采购价格较预算编制时有所下降；另一方面考虑到目前下游需求阶段性放缓等因素，公司放缓了募投项目的投入进度。

公司于 2024 年 8 月 23 日召开第三届董事会审计委员会第九次会议、第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司根据实际情况将“年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目”延期至 2025 年 12 月底。

公司于 2025 年 4 月 25 日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目内部投资结构及部分募投项目延期的议案》，同意公司对“年产 2 万台磁力过滤设备的数字化车间改造项目”内部投资结构调整。

2、 年产 300 台电磁除铁器扩产项目

截至2024年12月31日,公司年产300台电磁除铁器扩产项目投入金额为471.66万元,投资进度为8.36%,该项目投资进度较慢主要系项目前期涉及土建,需履行相关建设审批程序,建设审批程序延后导致项目开工时间晚。

公司于2025年4月25日召开第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议,审议通过了《关于调整募集资金投资项目内部投资结构及部分募投项目延期的议案》,同意公司对“年产300台电磁除铁器扩产项目”内部投资结构调整,同意根据实际情况将“年产300台电磁除铁器扩产项目”延期至2026年6月底。

公司2024年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。

(二) 募集资金置换自筹资金情况

公司于2024年1月24日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十二次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金8,327,153.92元、已支付发行费用的自筹资金2,425,600.60元。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司以募集资金置换预先投入募投项目和支付发行费用的情况进行了鉴证,并出具《关于宁波西磁科技发展股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》(信会师报字[2024]第ZA10034号)。

(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，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

受托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率(%)
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	利多多公司稳利 24JG5230 期 (三层看涨)人民币对公结构性存款	5,000.00	2024年3月4日	2024年6月4日	保本浮动收益型	1.20
交通银行股份有限公司	银行理财产品	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 364 天	2,200.00	2024年3月6日	2025年3月5日	保本浮动收益型	1.65
招商银行股份有限公司	银行理财产品	招商银行点金系列看涨两层区间 92 天结构性存款	500.00	2024年3月4日	2024年6月4日	保本浮动收益型	1.62
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	利多多公司稳利 24JG3313 期 (6 个月早鸟款)人民币对公结构性存款	3,500.00	2024年6月11日	2024年12月11日	保本浮动收益型	1.45
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	利多多公司稳利 24JG3312 期 (3 个月早鸟款)人民币对公结构性存款	1,500.00	2024年6月11日	2024年9月11日	保本浮动收益型	1.20
上海浦东发展银行股份有限公司	其他	定期存款	250.00	2024年6月11日	2024年9月11日	固定收益	1.65

单位：人民币万元

宁波西磁科技股份有限公司
2024年度
募集资金存放与使用情况的专项报告

受托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率(%)
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	利多多公司稳利 24JG3471 期 (6 个月早鸟款) 人民币对公 结构性存款	1,500.00	2024 年 9 月 18 日	2025 年 3 月 18 日	保本浮动收益 型	1.35
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	利多多公司稳利 24JG3616 期 (旺季特供款 B) 人民币对公 结构性存款	3,300.00	2024 年 12 月 16 日	2025 年 4 月 1 日	保本浮动收益 型	0.85

公司于2024年1月24日召开第三届董事会第一次独立董事专门会议、第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十二次会议，于2024年2月19日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。公司可使用总额不超过1亿元的闲置募集资金进行现金管理，在上述额度范围内，可循环滚动使用。前述进行现金管理的募集资金使用期限为自公司股东大会审议通过之日起12个月内有效，在额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。公司不存在质押上述理财产品情况。

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）》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2025年4月25日经董事会批准报出。

附表1：募集资金使用情况对照表

宁波西磁科技发展股份有限公司

董事会

二〇二五年四月二十五日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 宁波西磁科技发展股份有限公司		2024 年度		单位: 人民币万元				
募集资金净额		12,257.78	本报告期投入募集资金总额	3,895.62				
变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集资金总额	4,348.96				
变更用途的募集资金总额比例		0.00%						
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
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	1,176.26	1,256.06	31.40%	2025 年 12 月 31 日	不适用	否
年产 300 台电除铁器扩产项目	否	5,644.81	471.66	471.66	8.36%	2026 年 6 月 30 日	不适用	否
补充流动资金	否	2,612.97	2,247.70	2,621.23	100.32%	不适用	不适用	不适用
合计	-	12,257.78	3,895.62	4,348.96	-	-	-	-
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)								
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								
募集资金置换自筹资金情况说明								
详见本报告“三、本报告期募集资金的实际使用情况/ (一) 募集资金置换自筹资金情况								
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								
详见本报告“三、本报告期募集资金的实际使用情况/ (四) 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借款情况说明								
不适用								
募集资金其他使用情况说明								
不适用								

详见本报告“三、本报告期募集资金的实际使用情况/ (一) 募投项目情况”

注 1: 本报告期投入募集资金总额到账后本报告期投入金额及本期置换前期投入金额; 补充流动资金截至期末投入进度超过 100% 系利息收入导致。
注 2: 合计数和加总不一致系尾差。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202410090089

名称 立信会计师事务所(普通合伙)
立信会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人

朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表,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、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、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】

出资额 人民币15250.0000万元整

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



市场主体身份信息,了解更多,扫描二维码,输入统一社会信用代码,输入多位。

仅供出报告使用,其他无效



2024年10月09日

登记机关

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》。

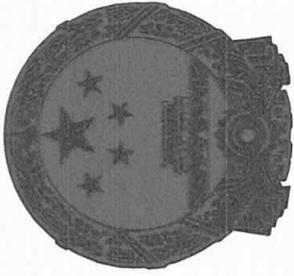


发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

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)



注册会计师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



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日



姓名	屠朝辉
Full name	屠朝辉
性别	男
Sex	男
出生日期	1987-10-21
Date of birth	1987-10-21
工作单位	宁波科信会计师事务所有限公司
Working unit	宁波科信会计师事务所有限公司
身份证号码	33022719871021055X
Identity card No.	33022719871021055X



立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

仅供出报告使用，其他无效

本证书自注册之日起，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 330000461961
No. of Certificate

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

发证日期: 2015 年 04 月 03 日
Date of issuance



屠朝辉 330000461961



姓名	严立楠
Sex	女
出生日期	1996年9月1日
工作单位	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 宁波分所
身份证号码	330203199609012720

仅供出报告使用，其他无效



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.



严立楠 310000063307

证书编号： 310000063307
No. of Certificate

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

发证日期： 2022 年 3 月 3 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d