

南京磁谷科技股份有限公司

使用募集资金置换预先投入募投项目
及已支付发行费用的自筹资金的

鉴证报告



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

Wuxi, Jiangsu, China

总机: 86 (510) 68798988

Tel: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

Fax: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@gztycpa.cn

E-mail: mail@gztycpa.cn

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鉴证报告

苏公W[2022]E1479号

南京磁谷科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的南京磁谷科技股份有限公司(以下简称“磁谷科技”)董事会编制的截至2022年9月30日《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专项说明》进行了鉴证。

一、董事会的责任

磁谷科技董事会的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,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)》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定编制《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专项说明》,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。

二、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磁谷科技董事会编制的上述专项说明提出鉴证结论。

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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作,以对磁谷科技《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专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们进行了审慎调查,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。

四、鉴证结论

我们认为,磁谷科技董事会编制的截至2022年9月30日的《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专项说明》符合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)》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的有关规定,与实际情况相符。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供磁谷科技使用本次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之目的使用,不得用作其他任何目的。



中国注册会计师
(项目合伙人)

陆英



中国注册会计师

周晓银



2022年10月26日



南京磁谷科技股份有限公司

使用募集资金置换预先投入募投项目 及已支付发行费用的自筹资金的专项说明

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（2022年修订）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，现将南京磁谷科技股份有限公司（以下简称“公司”）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专项说明如下：

一、募集资金基本情况

根据公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2022]1636号文核准，公司公开发行人民币普通股（A股）17,815,300股，每股发行价格为32.90元，募集资金总额为586,123,370.00元，扣除发行费用后募集资金净额为528,568,499.61元。上述资金于2022年9月15日经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了苏公W[2022]B117号《验资报告》。

二、募集资金投资项目情况

根据《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》，公司募集资金扣除发行费用后的募集资金净额全部用于公司主营业务相关的项目，募集的资金计划用于以下项目：

序号	项目名称	总投资额（万元）	拟投入募集资金（万元）	项目备案文件
1	高效智能一体化磁悬浮流体设备生产建设项目	24,000.00	24,000.00	宁经管委行审备[2021]343号
2	研发中心建设项目	9,000.00	9,000.00	宁经管委行审备[2021]344号
3	补充流动资金	12,000.00	12,000.00	
	合计	45,000.00	45,000.00	

在本次发行募集资金到位前，公司将根据上述项目的实施进度和付款情况，通过自有资金或银行贷款先行投入。在本次发行募集资金到位后，募集资金将用于置换先期投入的资金及支付项目剩余款项。

若本次实际募集资金净额不能满足上述项目需求，不足部分将由公司自筹解决。若本次实际募集资金净额超出上述项目需求，超出部分将由公司投入到与主营业务相关的日常经营

活动中或按照相关规定使用。

三、使用自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用情况

(一) 预先投入募投项目的情况

截止 2022 年 9 月 30 日，公司已经以自筹资金投入募投项目 25.90 万元，具体情况如下：

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额（万元）	拟置换金额（万元）
1	高效智能一体化磁悬浮流体设备生产建设项目	25.90	25.90
	合计	25.90	25.90

(二) 已支付发行费用的情况

截止 2022 年 9 月 30 日，公司已经以自筹资金支付发行费用 379.79 万元（不含增值税），具体情况如下：

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额（万元）	拟置换金额（万元）
1	保荐费用	200.00	200.00
2	会计师费用	113.21	113.21
3	律师费用	18.87	18.87
4	发行手续费用及其他费用	47.71	47.71
	合计	379.79	379.79

四、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实施

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（2022 年修订）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律、法规和制度的规定，公司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，尚须经公司董事会审议通过，会计师事务所出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。



姓名: 陆英
 Full name: 陆英
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1969-10-30
 Date of birth: 1969-10-30
 工作单位: 江苏天业会计师事务所
 Working unit: 江苏天业会计师事务所
 身份证号码: 620103691030004
 Identity card No.: 620103691030004



证书编号: 320100020025
 No. of Certificate: 320100020025

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 2 月 28 日
 Date of Issuance: 2000 Feb 28

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

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.



同意调出:
 Agree the holder to be transferred from

江苏公证会计师 事务所
 CPAs
 南京分公司
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2009 年 11 月 13 日
 19 13 11

同意调入:
 Agree the holder to be transferred to

江苏公证天业会计师 事务所
 CPAs
 南京分公司
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2009 年 11 月 13 日
 19 13 11

日/月/年



姓名: 周晓银
 Full name: 周晓银
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1989-09-10
 Date of birth: 1989-09-10
 工作单位: 江苏公证天业会计师事务所
 Working unit: 江苏公证天业会计师事务所
 身份证号码: 320602198909101405
 Identity card No.: 320602198909101405



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.

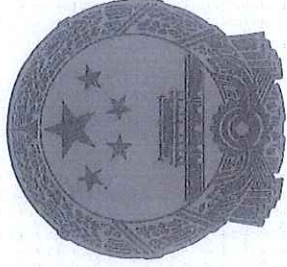
证书编号:
 No. of Certificate 320204280159

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2018年 06月 28日



日
 /d



证书序号: 0001561

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:

二〇一三年五月五日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书



名称: 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 张彩斌
 主任会计师:
 经营场所: 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 32020028
 批准执业文号: 苏财会[2013]36号
 批准执业日期: 2013年09月12日



营业执照

(副本)

编号 320200666202201200028

统一社会信用代码
91320200078269333C (1/1)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

成立日期 2013年09月18日

合伙期限 2013年09月18日至*****

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室



经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资报告；清算、审计、评估、税务咨询、法律、法规规定的其他经营活动；代理记账；法律、法规、规章规定可从事的其他经营活动；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

2022

