

江西耐普矿机股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

德皓核字[2025]00000590 号

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dehao International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

江西耐普矿机股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

（截止 2024 年 12 月 31 日）

目	录	页 次
一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、	江西耐普矿机股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-16

前次募集资金使用情况鉴证报告

德皓核字[2025]00000590 号

江西耐普矿机股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江西耐普矿机股份有限公司（以下简称江西耐普矿机公司）编制的截止 2024 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、董事会的责任

江西耐普矿机公司董事会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》的规定编制《前次募集资金使用情况专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，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江西耐普矿机公司《前次募集资金使用情况专项报告》发表鉴证意见。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，以对江西耐普矿机公司前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，江西耐普矿机公司董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合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，在所有重大方面公允反映了江西耐普矿机公司截止 2024 年 12 月 31 日前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供江西耐普矿机公司申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为江西耐普矿机公司证券发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

江山

中国·北京

中国注册会计师：

喻丹

二〇二五年四月九日

江西耐普矿机股份有限公司

前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）2020 年公司首次发行股票募集资金情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]132 号文核准，于 2020 年 2 月 3 日向社会公众发行人民币普通股 1,750 万股，每股发行价格为 21.14 元。本次发行募集资金共计 369,950,000.00 元，扣除相关的发行费用 31,396,226.32 元（不含税），实际募集资金 338,553,773.68 元。

截止 2020 年 2 月 7 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所有限公司以“大华验字[2020]000040 号”验资报告验证确认。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2024 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

实施主体	银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
本公司	中信银行股份有限公司上饶分行	8115701013300006688	229,269,300.00		已销户
本公司	中信银行股份有限公司上饶分行	8115701014200300818			已销户
本公司	江西裕民银行股份有限公司	990102029004158021	70,461,100.00		已销户
本公司	江西银行股份有限公司上饶旭日支行	793900483800083	26,149,600.00		已销户
本公司	中国银行股份有限公司旭日支行	199247363185	21,360,000.00		已销户
智利耐普	中国建设银行智利分行	69000-244-1101		1,413,054.91	活期账户存储（其中：活期存款余额 116,574.33 美元、定期存款余额 80,000.00 美元；）
	合计		347,240,000.00	1,413,054.91	

注 1：初始存放金额中包含尚未支付的发行费用 8,686,226.32 元。

注 2：（1）江西裕民银行股份有限公司募集资金专用账户 990102029004158021 因募集资金用于补充流动资金，已使用完毕，该账户已注销；（2）用于暂存“智利营销服务中心项目”募集资金的专用账户（中国银行股份有限公司旭日支行 199247363185 账户）因已在智

利开设募集资金专用账户并存放该项目募集资金，已注销该账户；（3）因募投项目变更，已新设变更后募投项目募集资金专用账户并将存放募集资金余额转入新的专用账户，存放原募投项目“矿山设备及橡胶备件技术升级产业化项目”募集资金专用账户（中信银行股份有限公司上饶分行 8115701013300006688）不再使用并已注销；（4）因“整体搬迁及矿山设备技术升级产业化项目”已建设完毕，存放原募投项目“整体搬迁及矿山设备技术升级产业化项目”募集资金专用账户（中信银行股份有限公司上饶分行 8115701014200300818）不再使用并已注销；（5）因“矿山设备及高分子耐磨材料应用工程研发中心项目”项目结项，募集资金账户（江西银行股份有限公司上饶旭日支行 793900483800083）不再使用并已注销。

（二）2021 年公司发行可转换公司债券募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2847 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商德邦证券股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券 4,000,000.00 张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行，面值总额为人民币 400,000,000.00 元。截至 2021 年 11 月 4 日止，本公司共募集资金 400,000,000.00 元，扣除发行费用 7,297,471.30 元（不含税），募集资金净额 392,702,528.70 元。

截止 2021 年 11 月 4 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以“大华验字[2021]000724 号”验资报告验证确认。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了可转换公司债券募集资金专项账户，截至 2024 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

实施主体	银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
本公司	招商银行股份有限公司上饶分行	793900052710206	284,500,000.00	26,086,268.89	活期存款
本公司	中国民生银行股份有限公司上海分行	633676459	110,000,000.00	-	已注销
智利耐普	中国建设银行智利分行	69000-2445-102(美元)	-	36,976,060.18	活期存款余额 143,851.23 美元、 定期存款余额 5,000,000.00 美元
	合计		394,500,000.00	63,062,329.07	

注 1：初始存放金额中包含尚未支付的发行费用 1,797,471.30 元

注 2：因“补充流动资金”募投项目已使用完毕并于本期结项，原募投项目“补充流动资金”募集资金专用账户（中国民生银行股份有限公司上海分行账号 633676459）不再使用并已注销。

二、前次募集资金使用情况

（一）2020 年公司首次发行股票募集资金使用情况

1、前次募集资金使用情况

详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

2、前次募集资金实际投资项目变更情况

2020 年 6 月, 公司与上饶经济技术开发区土地储备中心签署《土地及房产整体收储和拆迁补偿协议书》, 公司原经营用地（包括原“矿山设备及橡胶备件技术升级产业化项目”和“矿山设备及高分子耐磨材料应用工程研发中心项目”募投项目建设用地）、办公场所和生产车间整体被政府收储, 需整体搬迁。公司将在上饶市经济技术开发区马鞍山片区新建生产厂房、办公楼、研发中心及附属设施等。

由于公司政策性搬迁, 原有募投项目不能按原计划实施, 需进行变更, 具体如下:

（1）矿山设备及高分子耐磨材料应用工程研发中心项目实施地点变更情况

因公司原定的矿山设备及橡胶备件技术升级产业化募投项目建设用地由于已被政府收储, 不能满足募投项目的建设要求, 结合公司整体搬迁, 公司募投项目“矿山设备及高分子耐磨材料应用工程研发中心项目”实施地点由原上饶经济技术开发区黄源片区变更为上饶经济技术开发区马鞍山片区。

公司本次仅涉及变更“矿山设备及高分子耐磨材料应用工程研发中心项目”实施地点, 未改变公司募集资金的用途、实施主体和投资方向, 不会改变该募投项目的投资总额。

（2）矿山设备及橡胶备件技术升级产业化项目变更情况

原“矿山设备及橡胶备件技术升级产业化项目”募投项目因公司整体搬迁需要进行调整, 公司利用此次整体搬迁, 在原募投项目的基础上, 实施“整体搬迁及矿山设备技术升级产业化项目”, 突破各生产环节技术瓶颈, 实现生产工艺技术升级, 专利技术产业化, 带来升级扩大生产规模, 从而提高公司经济效益。因此, 公司根据实际情况终止原募投项目, 并变更募集资金用途。

“整体搬迁及矿山设备技术升级产业化项目”计划总投资 38,689.22 万元, 原“矿山设备及橡胶备件技术升级产业化项目”募投项目未使用的结余资金全部用于该项目, 不足资金通过自筹解决。

上述募投项目变更业经公司 2020 年 9 月 3 日召开的公司第四届董事会第七次会议、第

四届监事会第四次会议审议通过，并经公司 2020 年 9 月 21 日召开的 2020 年第五次临时股东大会审议通过。德邦证券股份有限公司出具了《德邦证券股份有限公司关于江西耐普矿机股份有限公司变更募投项目实施地点的核查意见》、《德邦证券股份有限公司关于江西耐普矿机股份有限公司变更部分募集资金用途的核查意见》。公司已在深交所网站公开披露了上述变更事项。

3、前次募集资金投资项目延期情况

2022 年 3 月 28 日公司第四届董事会第二十四次会议及第四届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体、募集资金投资用途及规模不发生变更的情况下，对“矿山设备及高分子耐磨材料应用工程研发中心项目”和“智利营销服务中心项目”建设期进行延长，项目建设截止时间自 2022 年 2 月分别延长至 2024 年 2 月和 2027 年 2 月。截止 2024 年 12 月 31 日，“矿山设备及高分子耐磨材料应用工程研发中心项目”已达到预定可使用状态并结项，“智利营销服务中心项目”尚在进行中。

4、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

2020 年 3 月 24 日公司第三届董事会第二十七次会议审议批准公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金，截止 2020 年 2 月 7 日，公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金为 14,086,412.42 元(不含税)。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金进行了专项审核，并出具了大华核字[2020]002009 号鉴证报告。公司独立董事、监事会及公司保荐人德邦证券股份有限公司就本次置换事宜发表了书面同意的意见。2020 年 4 月 10 日公司使用募集资金置换预先已投入自筹资金 14,086,412.42 元。

由于公司整体搬迁，原募投资金投入项目不可搬迁部分获得补偿，公司将原置换预先已投入自筹资金获得补偿的资金 13,769,910.28 元归还至募投专户，实际使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 316,502.14 元。

截止 2024 年 12 月 31 日，前次募集资金投资项目无对外转让情况。

5、闲置募集资金使用情况

（1）使用闲置募集资金进行现金管理情况

2020 年 3 月 24 日公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第十一次会议和 2020 年 4 月 9 日公司召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资

金及闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响正常运营和资金安全的前提下，使用闲置募集资金不超过人民币 21,000 万元（含本数）和闲置自有资金不超过人民币 10,000 万元（含本数）进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，到期后归还至募集资金专用账户。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。

2021 年 3 月 6 日公司第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第七次会议和 2021 年 3 月 23 日公司召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金及闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响正常运营和资金安全的前提下，使用闲置募集资金不超过人民币 20,000 万元（含本数）和闲置自有资金不超过人民币 70,000 万元（含本数）进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。

2021 年 12 月 15 日公司第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用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的前提下，使用闲置募集资金不超过人民币 35,000 万元（含本数）进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。

2022 年 10 月 10 日召开公司第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金及闲置自有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的前提下，使用闲置募集资金不超过人民币 28,000 万元(含本数)及闲置自有资金不超过人民币 17,000 万元(含本数)进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。

2023 年 8 月 23 日召开公司第五届董事会第七次会议、第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金及闲置自有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的前提下，使用闲置募集资金不超过人民币 28,000 万元(含本数)及闲置自有资金不超过人民币 20,000 万元(含本数)进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。

2024 年 8 月 14 日召开公司第五届董事会第十八次会议及第五届监事会第十三次会议。

审议通过了《关于使用闲置募集资金及闲置自有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的前提下，使用闲置募集资金不超过人民币 10,000 万元(含本数)及闲置自有资金不超过人民币 20,000 万元(含本数)进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、风险低的满足保本要求的理财产品，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。

截至 2024 年 12 月 31 日止，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理均已到期并赎回。

(2) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2020 年 3 月 24 日公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将补流的募集资金归还至募集资金专用账户。

2020 年度公司累计使用 40,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金，2020 年度归还 22,000,000.00 元至募集资金账户，2021 年度归还 18,000,000.00 元至募集资金专户，累计归还 40,000,000.00 元至募集资金账户，截止 2024 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

6、前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

本公司将前次募集资金实际使用情况与已披露的定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容做逐项对照，实际使用情况与披露内容相符。

(二) 2021 年公司发行可转换公司债券募集资金使用情况

1、前次募集资金使用情况

详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

2、前次募集资金实际投资项目变更情况

(1) 复合衬板技术升级和智能改造项目变更情况

公司 IPO 募投项目“整体搬迁及矿山设备技术升级产业化项目”于 2022 年 6 月建设完成，国内产能得到较大提升，海外金属矿山资源储量丰富，市场空间远超国内，随着 2022 年铜

等有色金属价格上涨，公司国际业务订单增速超过国内订单增速。公司制定了国际化经营战略，拟在赞比亚和智利筹建两个生产基地，提高公司对海外客户需求反应速度，降低成本，从而提升公司产品在海外重点市场的竞争力，加快海外市场开拓。基于以上考虑，公司认为海外基地建设更具紧迫性，为提高募集资金使用效率，公司变更部分募集资金用途为“智利子公司年产 4000 吨矿用耐磨备件项目”。

本次变更的部分可转债募集资金募投项目仍属于公司的主营业务，有利于进一步提高募集资金使用效率，符合公司在全球的战略布局，充分发挥公司对现有资源的整合优势，提升公司的盈利水平，符合公司及全体股东的利益。

上述募投项目变更业经公司 2022 年 10 月 10 日召开的公司第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第二十一次会议审议通过，并经公司 2022 年 10 月 26 日召开的 2022 年第四次临时股东大会和 2022 年 10 月 27 日召开的“耐普转债”2022 年第一次债券持有人会议审议通过。德邦证券股份有限公司出具了《德邦证券股份有限公司关于江西耐普矿机股份有限公司变更部分募集资金用途的核查意见》。公司已在深交所网站公开披露了上述变更事项。

(2) 复合衬板技术升级和智能改造项目实施地点变更情况

2022 年以来，公司订单大幅上升，为提高生产产能，公司在现有厂房新增部分生产设备，现有厂区已较为饱和。“复合衬板技术升级和智能改造项目”需建设电渣炉重熔和模锻联合车间，占地面积较大，现有厂区已无法满足建设条件。公司在保持募集资金投资项目的实施主体、投资总额和资金用途等均不发生变化的情况下，拟将“复合衬板技术升级和智能改造项目”新增一处实施地点。本次新增实施地点距离公司现有厂区直线距离不足 100 米。新增后实施场地为江西省上饶市上饶经济技术开发区吉利大道 18 号(住所名称拟变更为“江西省上饶市上饶经济技术开发区经开大道 318 号”)和江西省上饶市上饶经济技术开发区马鞍山片区团结路北侧、吴洲大道西侧。

上述募投项目新增实施地点业经 2023 年 12 月 8 日召开公司第五届董事会第十次会议、第五届监事会第八次会议审议通过，募投项目新增实施地点事项不涉及变更募投项目用途，无需提交股东大会审议批准。国金证券股份有限公司出具了《国金证券股份有限公司关于江西耐普矿机股份有限公司部分募投项目新增实施地点的核查意见》。公司已在深交所网站公开披露了上述变更事项。

3、前次募集资金投资项目延期情况

2023 年 10 月 23 日公司第五届董事会第九次会议、第五届监事会第七次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司在募投项目实施主体、募集资金投资用途及

规模不发生变更的情况下，对部分募投项目进行延期。将“复合衬板技术升级和智能改造项目”和“智利子公司年产 4000 吨矿用耐磨备件项目”建设截止时间自 2024 年 6 月延长至 2025 年 12 月。截止 2024 年 12 月 31 日，募投项目尚在进行中。

4、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截止 2024 年 12 月 31 日，前次募集资金投资项目无对外转让情况或置换情况。

5、闲置募集资金使用情况

(1) 使用闲置募集资金进行现金管理情况

2021 年 12 月 15 日公司第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用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的前提下，使用闲置募集资金不超过人民币 35,000 万元（含本数）进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。

2022 年 10 月 10 日公司第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金及闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响正常运营和资金安全的前提下，使用闲置募集资金不超过人民币 28,000 万元（含本数）和闲置自有资金不超过人民币 17,000 万元（含本数）进行现金管理，用于购买期限在 12 个月以内（含）安全性高、流动性好的理财产品。

2023 年 8 月 23 日召开公司第五届董事会第七次会议、第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金及闲置自有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的前提下，使用闲置募集资金不超过人民币 28,000 万元(含本数)及闲置自有资金不超过人民币 20,000 万元(含本数)进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的理财产品，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。

2024 年 8 月 14 日召开公司第五届董事会第十八次会议及第五届监事会第十三次会议。审议通过了《关于使用闲置募集资金及闲置自有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的前提下,使用闲置募集资金不超过人民币 10,000 万元(含本数)及闲置自有资金不超过人民币 20,000 万元(含本数)进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、风险低的满足保本要求的理财产品，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。

截至 2024 年 12 月 31 日止，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理均已到期并赎回。

(2) 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2022 年 5 月 18 日公司第四届董事会第二十六次会议、第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证募集资金使用计划正常实施的前提下，使用向不特定对象发行可转换公司债券闲置募集资金不超过 10,000 万元暂时补充与主营业务相关的生产经营流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时及时归还至募集资金专项账户。

2022 年度公司累计使用 85,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金，2023 年度使用 5,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金，2023 年度归还 90,000,000.00 元至募集资金专户，截止 2024 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

6、前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

本公司将前次募集资金实际使用情况与已披露的定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容做逐项对照，实际使用情况与披露内容相符。

三、募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

1、2020 年公司首次发行股票募集资金项目

本公司“补充流动资金项目”主要为了满足与公司主营业务相关的经营活动需求，无法单独核算效益，但通过增加公司营运资金，提高公司资产运转能力和支付能力，提高公司经营抗风险能力，对公司经营业绩产生积极影响，从而间接提高公司效益。

本公司“矿山设备及高分子耐磨材料应用工程研发中心项目”作为公司研发能力提升建设项目，不产生直接的经济效益，无法单独核算效益，但项目实施后可增强公司的研发能力，进一步巩固和提高公司的核心竞争力。

本公司“智利营销服务中心项目”作为进一步增强公司在海外矿业发达地区的销售能力

的项目，不产生直接的经济效益，无法单独核算效益，但本项目的实施有利于提升公司产品
和品牌影响力，未来随着公司在境外销售渠道的不断建立和完善以及公司产品和品牌认知度
的提升，将为公司带来持续的经济效益。

2、2021 年公司发行可转换公司债券募集资金

本公司“补充流动资金项目”主要为了满足与公司主营业务相关的经营活动需求，无法单
独核算效益，但通过增加公司营运资金，提高公司资产运转能力和支付能力，提高公司经营
抗风险能力，对公司经营业绩产生积极影响，从而间接提高公司效益。

（三）未能实现承诺收益的说明

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》备注说明。

四、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司前次募集资金不存在以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

项目	金额（人民币元）	
	2020 年公司首次发行股票 募集资金	2021 年公司发行可转换公 司债券募集资金
前次募集资金净额	338,553,773.68	392,702,528.70
减：累计投入募集资金投资项目金额	337,008,052.44	348,425,049.86
其中：自筹资金先期投入置换金额	316,502.14	-
募集资金直接投入金额	336,691,550.30	348,425,049.86
加：累计银行存款利息收入	3,683,644.77	11,608,099.75
加：累计现金管理取得投资收益	3,606,348.22	8,193,633.94
加：募投资金外币存放汇兑收益	731,180.02	-741,971.67
减：累计银行手续费支出	5,989.49	2,704.69
减：临时补充流动资金		
减：尚未赎回进行现金管理的本金		
减：项目结项，余额补充流动资金	8,041,081.10	-
募集资金期末余额	1,519,823.66	63,334,536.17
其中：募集资金专项账户余额	1,413,054.91	63,062,329.07
募投资金比索账户	610,094.04	269,063.57
募投理财专用结算账户余额		3,143.53

项目	金额（人民币元）	
	2020 年公司首次发行股票 募集资金	2021 年公司发行可转换公 司债券募集资金
募集资金存放自有资金账户	-503,325.29	-
尚未使用募集资金	1,519,823.66	63,334,536.17
未使用金额占前次募集资金净额的比例	0.45%	16.13%

（1）截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司 2020 年公司首次发行股票募集资金尚未使用募集资金 1,519,823.66 元（募集资金期末余额 1,519,823.66 元），尚未使用募集资金占前次募集资金净额 338,553,773.68 元的 0.45%，未使用的原因系募投项目“智利营销服务中心项目”尚在进行中，该资金将按原计划继续投入募集资金项目中。

（2）截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司 2021 年发行可转债尚未使用募集资金 63,334,536.17 元（包括募集资金期末余额 63,334,536.17 元），尚未使用募集资金占前次募集资金净额 392,702,528.70 元的 16.13%，未使用的原因系募投项目尚未完工，该资金将按原计划投入募集资金项目“复合衬板技术升级和智能改造项目”及“智利子公司年产 4000 吨矿用耐磨备件项目”中。

江西耐普矿机股份有限公司（盖章）

二〇二五年四月九日

附表
前次募集资金使用情况对照表-2020 年公司首次发行股票募集资金

编制单位：江西耐普矿机股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		33,855.38	已累计使用募集资金总额：		33,700.81					
			各年度使用募集资金总额：		33,700.81					
			2024 年：		917.89					
			2023 年：		545.73					
			2022 年：		1,013.40					
变更用途的募集资金总额：		22,926.93	2021 年：		21,188.37					
变更用途的募集资金总额比例：		67.72%	2020 年：		10,035.42					
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
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	矿山设备及橡胶备件技术升级产业化项目		22,926.93	--	--	22,926.93	--	--	--	--
2		整体搬迁及矿山设备技术升级产业化项目	--	22,926.93	23,532.16	--	22,926.93	23,532.16	605.23	2022 年 9 月
3	矿山设备及高分子耐磨材料应用工程研发中心项目	矿山设备及高分子耐磨材料应用工程研发中心	2,614.96	2,614.96	1,854.73	2,614.96	2,614.96	1,854.73	-760.23	2023 年 4 月
4	智利营销服务中心项目	智利营销服务中心项目	2,136.00	2,136.00	2136.43	2,136.00	2,136.00	2136.43	0.43	2027 年 2 月
5	补充流动资金	补充流动资金	6,177.49	6,177.49	6,177.49	6,177.49	6,177.49	6,177.49	--	--
合计			33,855.38	33,855.38	33,700.81	33,855.38	33,855.38	33,700.81	-154.57	

注：由于公司拟实施整体搬迁，原“矿山设备及橡胶备件技术升级产业化项目”募投项目终止实施，该项目投入属于不可搬迁部分获得了拆迁补偿，已将获得的补偿资金归还至募集资金专户；可搬迁的设备部份（金额 295.26 万元）将搬迁至新厂区，并入变更后的项目“整体搬迁及矿山设备技术升级

产业化项目”，实质上原“矿山设备及橡胶备件技术升级产业化项目”募投项目整体变更为“整体搬迁及矿山设备技术升级产业化项目”，为列报方便，将原“矿山设备及橡胶备件技术升级产业化项目”已投入可搬迁的设备投资 295.26 万元作为变更后的募投项目“整体搬迁及矿山设备技术升级产业化项目”募投投入列报。

前次募集资金使用情况对照表-2021 年发行可转换公司债券募集资金

编制单位：江西耐普矿机股份有限公司

金额单位：人民币万元										
募集资金总额：			39,270.25			已累计使用募集资金总额：			34,842.50	
						各年度使用募集资金总额：			34,842.50	
变更用途的募集资金总额：			14,000.00			2024 年：			20,531.60	
						2023 年：			1,864.72	
变更用途的募集资金总额比例：			35.65%			2022 年：			1,446.18	
						2021 年：			11,000.00	
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	复合衬板技术升级和智能改造项目	复合衬板技术升级和智能改造项目	29,000.00	14,270.25	12,674.37	29,000.00	14,270.25	12,674.37	-1,595.88	2025年12月
2	补充流动资金	补充流动资金	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00		--
3		智利子公司年产 4000 吨矿用耐磨备件项目	--	14,000.00	11,168.13	--	14,000.00	11,168.13	-2,831.87	2025年12月
合计			40,000.00	39,270.25	34,842.50	40,000.00	39,270.25	34,842.50	-4,427.75	

附表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表-2020 年公司首次公开发行股票募集资金

编制单位：江西耐普矿机股份有限公司

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	承诺效益(年销售收入/年净利润)	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			2022 年	2023 年	2024 年		
1	矿山设备及橡胶备件技术升级产业化项目	注 1	注 1	已终止	已终止	已终止	已终止	已终止
2	整体搬迁及矿山设备技术升级产业化项目	注 2	注 2	12.07	11,576.45	11,837.35	23,425.87	是
3	矿山设备及高分子耐磨材料应用工程研发中心项	不适用	未承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	智利营销服务中心项目	不适用	未承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	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 1：矿山设备及橡胶备件技术升级产业化项目因公司整体搬迁，已终止实施。

注 2：1）根据募投项目可行性研究报告，“整体搬迁及矿山设备技术升级产业化项目”达产后预计年均销售收入 52,321.20 万元、净利润 11,815.81 万元。投产第一年（2022 年 10 月至 2023 年 9 月）生产负荷为达产年份的 60%，若按投产第一年生产负荷为达产年份的 60%计算，第一年预计实现收入 31,453.20 万元、净利润 4,322.69 万元。

2）公司“整体搬迁及矿山设备技术升级产业化项目”于 2022 年 9 月全部建成，剔除 EPC 项目及其汇兑损益、搬迁、可转债利息、股份支付等因素影响，该项目 2022 年第 4 季度实现营业收入 18,146.29 万元，净利润 12.07 万元。2023 年度实现销售收入 87,099.20 万元、净利润 11,576.45 万元。2024 年度实现销售收入 86,186.94 万元、净利润 11,837.35 万元。截止日该项目累计实现销售收入 191,432.43 万元、净利润 23,425.87 万元，承诺效益为销售收入 96,854.70 万元、净利润 19,092.45 万元，最近三年达到了预计效益。

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表-2021 年发行可转换公司债券募集资金

编制单位：江西耐普矿机股份有限公司

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(年 销售收入/年 净利润)	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			2022 年	2023 年	2024 年		
1	复合衬板技术升级和智能改造项目	--	注 1	建设中	建设中	建设中	建设中	注 2
2	智利子公司年产4000吨矿用耐磨备件项目	--	注 1	建设中	建设中	建设中	建设中	注 2
3	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 1：公司将原计划于募集资金投项目“复合衬板技术升级和智能改造项目”的部分募集资金变更用途用于“智利子公司年产 4000 吨矿用耐磨备件项目，因此本项目达产后效益不适用之前预计的效益规模；

注 2：募投项目“复合衬板技术升级和智能改造项目”、“智利子公司年产 4000 吨矿用耐磨备件项目”，项目正在建设中，效益尚未显现。