

# 兴业证券股份有限公司关于南京磁谷科技股份有限公司

## 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项核查报告

兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”或“保荐机构”）作为南京磁谷科技股份有限公司（以下简称“磁谷科技”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定，就公司 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况进行了核查，核查情况如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到账情况

根据中国证券监督管理委员会于 2022 年 7 月 26 日出具的《关于同意南京磁谷科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1636 号），公司获准首次公开发行人民币普通股（A 股）17,815,300 股，每股发行价格人民币 32.90 元，募集资金总额人民币 586,123,370.00 元，扣除发行费人民币 57,554,870.39 元（不含税），实际募集资金净额人民币 528,568,499.61 元。上述募集资金到位情况经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 9 月 15 日出具了“苏公 W[2022]B117 号”《验资报告》。

#### （二）2025 年度募集资金使用和结余情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金使用和结余情况如下：

单位：元 币种：人民币

发行名称	2022 年首次公开发行股份
募集资金到账时间	2022 年 9 月 15 日
本次报告期	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
<b>项目</b>	<b>金额</b>
一、募集资金总额	586,123,370.00
其中：超募资金金额	78,568,499.61
减：直接支付发行费用	57,554,870.39

二、募集资金净额	528,568,499.61
减：	
以前年度已使用金额	288,687,602.52
本年度使用金额	116,089,732.95
暂时补流金额	0.00
现金管理金额	0.00
银行手续费支出及汇兑损益	4,505.26
其他-具体说明	0.00
加：	
募集资金利息收入	21,162,294.85
其他-具体说明	0.00
三、报告期期末募集资金余额	144,948,953.73

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对公司募集资金的存放、使用及使用情况的监管等方面做出具体明确的规定。

根据《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构兴业证券股份有限公司于2022年9月15日分别与中国工商银行股份有限公司江宁支行、交通银行股份有限公司江苏省分行、兴业银行股份有限公司南京分行、招商银行股份有限公司南京江宁支行、浙商银行股份有限公司南京分行、中信银行股份有限公司南京分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，截至2025年12月31日，公司均严格按照要求存放和使用募集资金。

### （二）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，募集资金专项账户存储情况如下：

单位：元 币种：人民币

序号	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
1	中信银行南京月牙湖支行	8110501012902041512	22,797.74	使用中
2	兴业银行南京分行营业部	409410100100906668	-	已注销
3	工商银行南京胜太路支行	4301028729100238858	-	已注销
4	工商银行南京胜太路支行	4301028729100238982	-	已注销
5	交通银行南京城东支行	320006677013002582195	36,690,777.20	使用中
6	交通银行南京城东支行	320006677013002594113	37,853,839.79	使用中
7	浙商银行南京江宁支行	3010000210120100270422	-	已注销
8	招商银行南京江宁支行	125904987110808	70,381,539.00	使用中
合计			144,948,953.73	-

为方便公司资金账户管理，公司已将上表中四个募集资金已使用完毕的募集资金专户注销，上述募集资金专户注销后，公司与保荐机构、开户银行签署的《募集资金三方监管协议》也相应终止。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目资金使用情况

公司 2025 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告“附件 1 募集资金使用情况对照表”。

研发中心建设项目具体内容为：建设研发实验室、购买配套设备软件、完善研发人员配置及项目研发。该项目系为公司生产提供技术服务，增强公司研发能力，加速科技成果转化，丰富公司产品线，吸引和培养高端人才，提升公司核心竞争力。因此该项目不直接产生经济效益，无法单独核算其效益。

补充流动资金项目其项目成果体现在缓解公司资金压力，降低财务风险，不直接产生经济效益，无法单独核算其效益。

## （二）募投项目先期投入及置换情况

公司于2025年8月15日召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期及使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在确保不影响募投项目建设和募集资金使用计划的前提下，预先使用自有资金支付募投项目所需资金，之后定期以募集资金等额置换，并从募集资金专户划转至公司一般账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。具体内容详见公司于2025年8月19日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于部分募投项目延期及使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2025-032）。

报告期内，公司使用募集资金置换使用自有资金支付募投项目资金15.04万元，以上募集资金置换均在以自有资金支付后六个月内完成。

## （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

## （四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于2024年8月27日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于继续使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设和募集资金使用、确保募集资金安全的前提下，使用总额不超过人民币30,000.00万元（含本数、含前次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理尚未到期的部分）的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、发行主体有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、协定存款、定期存款、大额存单、通知存款、收益凭证等），使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。具体内容详见公司于2024年8月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于继续使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2024-033）。

公司于2025年8月15日召开第二届董事会第二十四次会议,审议通过了《关于继续使用暂时闲置募集资金(含超募资金)进行现金管理的议案》,同意公司在不影响募投项目建设和募集资金使用、确保募集资金安全的前提下,使用总额不超过人民币20,000.00万元(含本数、含前次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理尚未到期的部分)的暂时闲置募集资金(含超募资金)进行现金管理,购买安全性高、流动性好、发行主体有保本约定的投资产品(包括但不限于结构性存款、协定存款、定期存款、大额存单、通知存款、收益凭证等),使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度和期限内,资金可循环滚动使用。具体内容详见公司于2025年8月19日在上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))披露的《关于继续使用暂时闲置募集资金(含超募资金)进行现金管理的公告》(公告编号:2025-033)。

报告期内,公司使用闲置募集资金购买保本型投资产品单日最高余额24,900.00万元,累积收益245.43万元。

截至2025年12月31日,保本型投资产品尚未到期金额为0万元,其余暂未使用募集资金均存放于公司募集资金专项账户。

#### (五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司募集资金净额为人民币52,856.85万元,其中超募资金为7,856.85万元。

公司于2023年4月26日召开了第二届董事会第三次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意将部分超募资金2,250.00万元用于永久性补充流动资金,占超募资金总额的比例为28.64%,用于公司的生产经营。该事项于2023年5月18日经公司召开的2022年年度股东大会审议通过,履行了必要的审议程序。具体内容详见公司于2023年4月28日在上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》(公告编号:2023-013)。

公司于2024年4月20日召开了第二届董事会第十一次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意将部分超募资金2,250.00

万元用于永久性补充流动资金，占超募资金总额的比例为 28.64%，用于公司的生产经营。该事项于 2024 年 5 月 13 日经公司召开的 2023 年年度股东大会审议通过，履行了必要的审议程序。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 23 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-014）。

截至报告期末，公司已累计使用超募资金 4,435.33 万元永久性补充流动资金。公司不存在使用超募资金永久性补充流动资金后，进行高风险投资以及为其他方提供财务资助的情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况

报告期内，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况。

（七）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

（八）募集资金使用的其他情况

公司于 2025 年 8 月 15 日召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期及使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意将“研发中心建设项目”达到预定可使用状态日期延长至 2026 年 6 月，根据《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的相关规定，公司对本次延期募投项目的必要性及可行性进行了重新论证。

具体内容详见公司于 2025 年 8 月 19 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于部分募投项目延期及使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2025-032）。

#### 四、变更募投项目的资金使用情况

报告期内，公司未发生变更募投项目的情况，也没有对外转让或者置换募投项目的情况。

## **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

报告期内，公司已按《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规范运作》等相关法律法规以及《公司章程》《募集资金管理制度》等规定，披露了公司募集资金的存放及使用情况，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

## **六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见**

经鉴证，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）认为：

公司编制的《南京磁谷科技股份有限公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告》在所有重大方面按照《上市公司募集资金监管规则》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定编制。

## **七、保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为：

2025年度，磁谷科技募集资金存放、管理与实际使用情况基本符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规和公司募集资金管理办法制度文件的规定。公司设置有内部控制制度和内审部门，持续督导期内自查和完善募集资金管理和使用规范性问题，公司不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况。保荐机构提示上市公司严格落实募集资金管理和使用规范，加快募投项目建设进度，并做好募投实施和信息披露工作。

（以下无正文）

(本页无正文,为《兴业证券股份有限公司关于南京磁谷科技股份有限公司2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人: 唐涛  
唐涛

余银华  
余银华



兴业证券股份有限公司

2026年4月17日

附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

2025 年度

单位：万元 币种：人民币

发行名称				2022 年首次公开发行股份									
募集资金到账日期				2022 年 9 月 15 日									
本年度投入募集资金总额				11,608.97									
已累计投入募集资金总额				40,477.73									
变更用途的募集资金总额				不适用									
变更用途的募集资金总额比例				不适用									
承诺投资项目和超募资金投向	募投项目性质	已变更项目,含部分变更	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
高效智能一体化磁悬浮流体设备生产建设项目	生产建设	否	24,000.00	24,000.00	24,000.00	6,953.60	21,176.46	-2,823.54	88.24	2025 年 6 月	982.36	不适用	否
研发中心建设项目	研发	否	9,000.00	9,000.00	9,000.00	1,866.77	2,469.20	-6,530.80	27.44	2026 年 6 月	不适用	不适用	否
补充流动资金	补流还贷	否	12,000.00	12,000.00	12,000.00	2,788.60	12,396.74	396.74	103.31	不适用	不适用	不适用	否

超募资金-永久补充流动资金	其他	否	4,500.00	4,500.00	4,500.00	0.00	4,435.33	-64.67	98.56	不适用	不适用	不适用	否
超募资金-尚未使用	其他	否	3,356.85	3,356.85	3,356.85	0.00	0.00	-3,356.85	0.00	不适用	不适用	不适用	否
合计			52,856.85	52,856.85	52,856.85	11,608.97	40,477.73	-12,379.12	—	—		—	—
未达到计划进度原因(分具体募投项目)		无											
项目可行性发生重大变化的情况说明		无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况		详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“(二)募投项目先期投入及置换情况”。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		无											
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况		详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“(四)对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况”。											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况		详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“(五)用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况”。											
募集资金结余的金额及形成原因		无											
募集资金其他使用情况		详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“(八)募集资金使用的其他情况”。											

注1：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注2：“补充流动资金”项目截至期末投入进度大于100%系募集资金专户产生的现金管理收益及利息收入也用于项目投入所致。