

北矿科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2020]004456号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



北矿科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2020 年 3 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、	北矿科技股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-6

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2020] 004456 号

北矿科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北矿科技股份有限公司（以下简称“北矿科技”）编制的截止 2020 年 3 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

北矿科技董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定编制《前次募集资金使用情况的专项报告》，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北矿科技《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，以对北矿科技《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，北矿科技董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面公允反映了北矿科技截止2020年3月31日前次募集资金的使用情况。

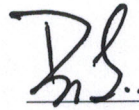
四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供北矿科技申请非公开发行股份之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为北矿科技股份发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



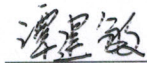
中国注册会计师:



吕志



中国注册会计师:



谭建敏



二〇二〇年四月二十日

北矿科技股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，北矿科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）将截至 2020 年 3 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的募集情况

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2015] 2241 号文《关于核准北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票批复》核准，于 2015 年 10 月 30 日非公开发行 22,209,880 股普通股（A 股），每股发行价格为 18.01 元。本次发行募集资金共计 399,999,938.80 元，扣除独立保荐及承销费 9,500,000.00 元后，实际募集资金到账金额 390,499,938.80 元。公司于 2015 年 11 月 2 日实际收到募集资金人民币 390,499,938.80 元，扣除相关的其他发行费用 907,006.35 元，实际募集资金净额为 389,592,932.45 元。

本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 11 月 2 日出具的瑞华验字[2015]第 01490010 号《验资报告》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 2020 年 3 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

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	备注
北京银行马家堡支行	2000000734400007815166	390,499,938.80	0.00	已销户
合计		390,499,938.80	0.00	

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

详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

（四）闲置募集资金使用情况

本公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

(五) 前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

本公司将募集资金实际使用情况与截至 2020 年 3 月 31 日公司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, 没有发现存在重大差异。

三、前次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

本公司不存在无法单独核算效益的募集资金投资项目

(三) 未能实现承诺收益的说明

本公司不存在未能实现承诺收益的募集资金投资项目

四、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕2241 号核准, 以非公开发行股票方式发行人民币普通股 (A 股) 22,209,880 股, 每股面值 1 元, 每股发行价格 18.01 元, 募集资金总额为 399,999,938.80 元, 扣除发行费用 10,407,006.35 元, 募集资金净额为 389,592,932.45 元, 募集资金净额用于收购北矿机电科技有限责任公司 (以下简称“北矿机电”) 100% 股权。

公司采用支付现金的方式支付对价, 具体情况如下:

标的资产	交易对方	持有标的资产股权比例	交易对价	支付方式
北矿机电 100.00% 股权	北京矿冶研究总院	100.00%	38,930.00 万元	现金支付

注: 北京矿冶研究总院 2017 年 12 月更名为北京矿冶科技集团有限公司。

(一) 标的资产权属变更情况

2015 年 11 月 13 日, 本次交易标的北矿机电取得了北京市工商行政管理局换发的《营业执照》, 股权过户手续及相关工商登记完成。本次变更后北矿机电成为北矿科技控股 100.00% 的子公司。

(二) 资产账面价值变化情况

单位: 万元

项目	2017/12/31	2018/12/31	2019/12/31	2020/3/31
资产总额	35,115.15	38,638.53	40,953.07	43,734.46
负债总额	13,116.10	14,307.48	13,092.05	14,611.59
净资产	21,999.05	24,331.05	27,861.02	29,122.87

注: 以上 2020 年 3 月 31 日财务数据未经审计。

(三) 生产经营情况

北矿机电主营业务为机电产品的生产与销售、技术服务等业务，生产经营正常。

(四) 效益贡献情况

单位：万元

项目	2017 年度	2018 年度	2019 年度	2020 年 1-3 月
收入	21,752.27	22,634.86	26,050.77	7,999.36
净利润	4,389.27	3,822.32	3,181.70	1,219.89
扣除非经常性损益后 净利润	4,199.06	3,338.94	3,050.20	1,196.58

注：以上 2020 年 1-3 月数据未经审计。

(五) 承诺事项的履行情况

根据交易对手北京矿冶研究总院（2017 年 12 月更名为北京矿冶科技集团有限公司）与本公司签署的《北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票募集资金购买资产之利润补偿协议》、《北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票募集资金购买资产之利润补偿协议之补充协议》，北矿机电 2015 年、2016 年、2017 年经审计的净利润（净利润均以扣除非经常损益后的利润数确定）分别不低于 3,770 万元、3,990 万元、4,100 万元。

北矿机电 2015 年、2016 年和 2017 年的财务报表业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，报告文号分别为瑞华审字[2016]01490043 号、瑞华审字[2017]01490091 号、瑞华审字[2018]02380082 号。经审计的北矿机电 2015 年、2016 年和 2017 年的净利润分别为 4,130.53 万元、4,496.66 万元和 4,389.27 万元，扣除非经常性损益后的净利润分别为 4,052.00 万元、4,205.51 万元和 4,199.06 万元。2015 年度至 2017 年度均完成业绩承诺。

五、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

为方便募集资金的管理与使用，公司于 2015 年 11 月 20 日，将北京银行马家堡支行募集资金专项账户余额 1,203,362.96 元（该余额系募集资金投资项目完成后的结余募集资金 292,932.45 元、产生的利息收入 3,424.16 元与部分自有资金支付的发行费用 907,006.35 元）转入公司一般存款账户，并将募集资金专户销户。

六、前次募集资金使用的其他情况

本公司不存在前次募集资金使用的其他情况。

附件：前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



附表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

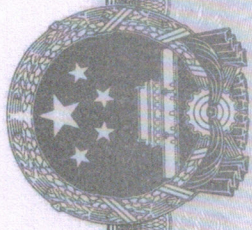
编制单位：北矿科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益 2015 年度、2016 年度和 2017 年度经审计的净利润(净利润均以扣除非经常损益后的利润数确定)分 别不低于 3,770 万元、3,990 万元和 4,100 万元。	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
				2017 年度	2018 年度	2019 年度		
1	以支付现金方式购买 北矿机电 100%股权	不适用		4,199.06	3,338.94	3,050.20	20,042.29	是

注 1：上述对照表中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。

注 2：上述对照表中承诺效益为经审计的扣除非经常性损益后的净利润口径。



营业执照

(副本) (7-1)



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

统一社会信用代码
91110108590676050Q



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
法定代表人 杨雄, 梁春

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至 长期
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；无（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关



2020年01月16日

证书序号: 0000093

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》。

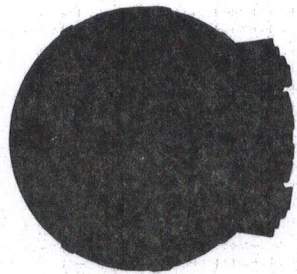


发证机关:

二〇一七年

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

证书序号：000398

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：梁春

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书号：01

发证时间：二〇一〇年九月十九日

证书有效期至：二〇一〇年九月十九日





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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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



姓名 Full name: 谭建敏
性别 Sex: 女
出生日期 Date of birth: 1982-09-16
工作单位 Working unit: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No.: 130984198209160921

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.



年 月 日
Year Month Day



姓名: 谭建敏
证书编号: 110002040111

证书编号: 110002040111
No. of Certificate:

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 09 日
Date of Issuance: Year Month Day

