

国金证券股份有限公司 关于成都银河磁体股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”或“本保荐机构”）作为成都银河磁体股份有限公司（以下简称“银河磁体”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市及持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，就银河磁体使用 2020 年募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎的核查，核查具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金到位情况

成都银河磁体股份有限公司经中国证券监督管理委员会《关于核准成都银河磁体股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1236 号）核准，于 2010 年 9 月 20 日由主承销商国金证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）4,100 万股，发行价格每股人民币 18.00 元。已收到募集资金人民币 738,000,000.00 元，扣除各项发行费用共 41,426,765.84 元后，实际收到募集资金净额为人民币 696,573,234.16 元。公司原拟募集资金 186,600,000.00 元，超募资金 509,973,234.16 元。以上募集资金已由四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司验证，并出具川华信验（2010）65 号《验资报告》。

（二）2020 年公司募集资金使用及结余情况

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司募集资金使用情况如下：

单位：元

项 目		期初累计使用 金额	本年发生额	期末累计使用 金额
募集资金到账金额		696,573,234.16	-	696,573,234.16
减：	高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体 扩建项目	72,488,453.15	-	72,488,453.15
	节余资金及利息永久补充流动资金	72,791,800.36	-	72,791,800.36
减：	高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目	26,126,026.27	-	26,126,026.27
	节余资金及利息永久补充流动资金	24,442,127.66	-	24,442,127.66
减：7号厂房项目		20,389,655.93	-	20,389,655.93
减：钕钴磁体项目		15,867,197.40	-	15,867,197.40
减：热压磁体项目		26,948,540.06	126,001.00	27,074,541.06
减：投资设立子公司(钕铁硼微晶磁粉生产项目)		40,000,300.50	-	40,000,300.50
减：用于提前偿还银行贷款(审议程序见公告 2010-01)		72,720,000.00	-	72,720,000.00
减：永久补充流动资金(审议程序见公告 2010-01)		29,000,000.00	-	29,000,000.00
减：永久补充流动资金(审议程序见公告 2011-30)		80,000,000.00	-	80,000,000.00
减：永久补充流动资金(审议程序见公告 2017-016)		150,000,000.00	-	150,000,000.00
加：募集资金利息收入扣除手续费净额		54,970,941.27	18,461.33	54,989,402.60
加：理财利息收入扣除手续费净额		30,748,668.43	6,300,974.10	37,049,642.53
尚未使用的募集资金余额		151,518,742.53	-	157,712,176.96

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《成都银河磁体股份有限公司募集资金管理办法》等规定，对募集资

金进行专户管理。

2010年11月08日，公司及国金证券分别与募集资金专户所在银行（简称“专户银行”）成都银行同仁路支行、浙商银行股份有限公司成都分行、中信银行股份有限公司成都双楠支行、中国建设银行股份有限公司成都第九支行签订了《募集资金三方监管协议》并及时进行了公告。2011年12月20日、2011年11月11日，对募集资金存储实际情况发生变化的专户，公司及时与国金证券和专户银行签订了《募集资金三方监管补充协议》并及时进行了公告。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2013年11月，公司募投项目“高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目”建设完成通过验收，经董事会审议通过，2013年12月17日，公司对存放该项目资金的专户成都银行同仁路支行账户（账号：01022010219309600010、01022043219309600011）进行了销户。

2012年9月5日，公司根据董事会决议与自然人李平共同投资设立了子公司乐山银河园通磁粉有限公司（简称“子公司”或“银河磁粉”），2012年9月17日，公司、子公司、国金证券、子公司募集资金专户所在银行中国建设银行夹江支行共同签订了《募集资金四方监管协议》并及时进行了公告。四方监管协议根据深圳证券交易所三方监管协议范本签订，四方监管协议的履行不存在问题。

2014年11月，子公司承担的“钕铁硼微晶磁粉生产项目”建设完成，2015年3月16日，子公司按募集资金使用规定对存放该项目资金的专户中国建设银行夹江支行账户（账号：51001697505051504327）进行了销户。

2015年3月6日第四届董事第九次会议及3月31日公司2014年年度股东大会审议

通过了《关于使用闲置超募资金购买理财产品的议案》，同意使用闲置超募资金 23,000 万元购买理财产品，以提高公司收益。公司分批购买了理财产品并及时进行了公告。

2016 年 3 月 24 日第四届董事第十四次会议及 4 月 19 日公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置超募资金购买理财产品的议案》，同意公司在现已购买的理财产品到期后继续使用额度不超过 25,000 万元闲置超募资金购买理财产品，以提高公司收益。公司分批购买了理财产品并及时进行了公告。

2017 年 3 月 27 日公司第五届董事第四次会议及 4 月 20 日公司 2016 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置超募资金购买理财产品的议案》，同意使用闲置超募资金 10,000 万元购买理财产品，以提高公司收益。公司分批购买了理财产品并及时进行了公告。

2018 年 3 月 26 日公司召开的第五届董事会第十一次会议及 2018 年 4 月 23 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置超募资金购买理财产品的议案》，同意公司在已用于购买理财产品的闲置超募资金到期后继续购买保本型银行理财产品，额度不超过 15,000 万元，公司分批购买了理财产品并及时进行了公告。

2018 年 3 月 26 日公司召开的第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于热压磁体项目和钕钴磁体项目实施完成及节余超募资金安排的议案》，公司热压磁体和钕钴磁体项目实施完成，这两个项目已签合同履行完毕后最终节余超募资金留在募集资金专户。

公司 2019 年 3 月 27 日召开的第五届董事会第十五次会议及 4 月 22 日公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置超募资金购买理财产品的议案》，同意公司在已用于定期存款管理的闲置超募资金到期后继续购买保本型银行理财产品，额度不超过

15,000 万元。公司分批购买了理财产品并及时进行了公告。

公司 2020 年 3 月 26 日召开的第六届董事会第四次会议及 4 月 22 日公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置超募资金购买理财产品的议案》，同意公司在已用于定期存款管理的闲置超募资金到期后继续购买保本型银行理财产品，额度不超过 15,000 万元，在上述额度内，资金可以滚动使用，并授权公司管理层具体实施上述事宜，授权有效期一年。

公司 2020 年 10 月 26 日召开的第六届董事会第七次会议审议通过了《关于注销公司在中信银行成都双楠支行开立的募集资金专户的议案》，公司于 2020 年 11 月 16 日，将该专户存放的超募资金 1,366,398.80 元转入中国建设银行股份有限公司成都第九支行的超募资金专户存放，并对中信银行成都双楠支行账户(账号：7412710182100003591)进行销户。

(二) 募集资金专户存储情况

1、截止 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金具体存放情况如下：

单位：元

项目/开户银行	帐 号	分 类		报告期末募集资 金余额合计
		活期	定期	
其他与公司主营业务相关的营运资金：				
浙商银行股份有限公司成都分行	6510000010120100279950	6,419,186.92	-	6,419,186.92
中国建设银行股份有限公司成都第九支行	51001498408059988888	1,292,990.04	-	1,292,990.04
小计		7,712,176.96	-	7,712,176.96
理财账户、理财产品：				
浙江民泰商业银行成都分行	定期存单号	-	150,000,000.00	150,000,000.00

	583929326800088			
小计		-	150,000,000.00	150,000,000.00
合计		7,712,176.96	150,000,000.00	157,712,176.96

2、截止 2020 年 12 月 31 日，公司闲置超募资金理财产品具体存放情况如下

到期收回本金及利息的理财产品（包括定期存款）							
开户行/产品名称	账号	金额(万元)	年利率	累计计提收益(元)	起息日	到期日	到期实际收益(元)
浦发利多多（财富班车 6 号）	73050154500000802	8,900	4.80%	4,213,479.45	2015.05.25	2016.05.15	4,213,479.45
浙商 2015 年专属理财第 265 期	6510000010121800101576	5,100	5.00%	2,543,013.70	2015.06.26	2016.06.24	2,543,013.70
浙商 2015 年专属理财第 601 期	6510000010121800101576	9,000	4.60%	4,140,000.00	2015.11.18	2016.11.17	4,140,000.00
上海浦东发展银行利多多对公结构性存款 2016 年 JG370 期	73050154500000802	10,000	2.95%	2,933,611.11	2016.05.25	2017.05.23	2,933,611.11
上海浦东发展银行利多多对公结构性存款 2016 年 JG493 期	73050154500000802	5,000	3.00%	1,487,500.00	2016.07.01	2017.06.28	1,487,500.00
中信理财之共赢利率结构 16936 期	8111001113600280664	10,000	3.00%	1,495,890.41	2016.11.18	2017.05.19	1,495,890.41
光大银行 2017 年结构性存款对公统发第十期产品 007	51160181000039920	10,000	4.20%	2,100,833.33	2017.5.26	2017.11.26	2,100,833.33
四川天府银行股份有限公司成都金牛支行结构性存款	2000043516000011	10,000	4.90%	4,839,046.23	2017.11.28	2018.11.28	4,839,046.23
上海浦东发展银行利多多对公结构性存款 2018 年 JG901 期	73050154500000802	4,000	4.75%	934,166.67	2018.5.30	2018.11.26	934,166.67

恒丰银行股份有限公司成都天府大道支行定期存款	定期存款 (存单号: 802816010122900224)	4,000	4.27%	4,270,000.00	2018.11.29	2019.11.29	4,270,000.00
恒丰银行股份有限公司成都天府大道支行定期存款	定期存款 (存单号: 802816010122900224)	4,000	4.27%	1,708,000.00	2018.11.27	2019.11.27	1,708,000.00
恒丰银行股份有限公司成都天府大道支行定期存款	定期存款 (存单号: 802816010120700195)	15,000	4.20%	6,301,458.33	2019.11.29	2020.11.29	6,301,458.33
小计		86,000		36,966,999.23			36,966,999.23
执行中的理财产品 (包括定期存款)							
浙江民泰商业银行成都分行	定期存款 (账号: 583929326800088)	15,000	3.65%	471,458.33	2020.11.30	2021.11.30	
小计		15,000		471,458.33			
合计		101,000		37,438,457.56			36,966,999.23

2020年度,公司使用及披露与实际使用情况相符,不存在违规使用募集资金的情形。

三、2020年度募集资金的实际使用情况

2020年募集资金具体使用情况表

金额单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目	否	13,870.00	7,248.85	-	7,248.85	100.00%	2013/06/30	473.41	10,085.48	否	否
高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目	否	4,790.00	2,612.60	-	2,612.60	100.00%	2013/06/30	5,123.10	31,164.53	是	否
项目节余永久补充流动资金	-	-	-	-	9,723.39	-	-	-	-	-	-
承诺投资项目小计	-	18,660.00	9,861.45	-	19,584.84	-	-	5,596.51	41,250.01	-	-
超募资金投向											
7号厂房建设项目	否	2,200.00	2,038.97		2,038.97	100.00%	2012/03/31			不适用	否
钕钴磁体项目	否	2,600.00	1,788.73		1,586.72	88.71%	2014/03/31	108.82	943.14	否	否

热压磁体项目	否	3,800.00	2,792.77	12.60	2,707.45	96.94%	2014/03/31	213.56	454.12	否	否
钕铁硼微晶磁粉生产项目	否	4,000.00	4,000.00	-	4,000.03	100.00%	2014/12/31	1,049.52	5,726.39	否	否
归还银行贷款	-	7,272.00	7,272.00	-	7,272.00	100.00%	-	-	-	-	-
补充流动资金	-	25,900.00	25,900.00	-	25,900.00	100.00%	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	45,772.00	43,792.47	12.60	43,505.17	-	-	1,371.90	7,123.65	-	-
合计	-	64,432.00	53,653.92	12.60	63,090.01	-	-	6,968.41	48,373.66	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、公司募投项目“高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目”、“高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目”均已达到预期建设目标，并于2013年11月通过项目验收。经公司2013年12月6日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过，公司已将该两项募投项目的节余资金及利息永久补充流动资金。</p> <p>2、因下游需求变化，公司产品结构持续调整，下游客户对硬盘用磁体需求减少，而对汽车用磁体需求增加，公司将部分原拟用于生产硬盘用磁体的设备改造后用于生产汽车用磁体，因此分项目核算时，“高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目”效益未达到预期目标，而“高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目”效益远远高于预期目标。</p> <p>3、“钕钴磁体项目”和“热压磁体项目”于2018年2月建设已实施完成，达到产能目标，部分产品逐步上量生产。由于公司在这两个项目的技术和设备体系上完全是自主研发形成，量产化初期，面临着技术、工艺、设备自动化改造等方面的及市场开拓的问题，产能未完全获得释放，故报告期末未达到预期效益。本报告期“钕钴磁体项目”实现效益108.82万元，“热压磁体项目”实现效益213.56万元。</p>										

	4、“钕铁硼微晶磁粉生产项目”于2014年11月实施完成。本报告期实现效益1,049.52万元，截至报告期末累计实现效益5,726.39万元。
项目可行性发生重大变化的情况说明	截至本报告期末，项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√适用 □不适用
	<p>公司超募资金总额为509,973,234.16元，截至报告期末累计使用435,051,694.89元，其中：2010年使用10,172万元，2011年使用9,341.01万元，2012年使用4,753.55万元，2013年使用851.56万元，2014年使用1,388.45万元，2015年使用817.02万元，2016年使用474.54万元，2017年使用15,428.02万元；2018年使用256.40万元；2019年使用10.00万元；2020年使用12.60万元。</p> <p>报告期内及报告期前超募资金使用延续到报告期的项目情况如下：</p> <p>1、公司钕钴磁体项目于2018年2月实施完成，该项目原计划使用超募资金2600万元，调整后拟使用超募资金1,788.73万元，但实际支付时用了自有资金。截至本报告期末，该项目实际累计投入超募资金1,586.72万元，投入自有资金197.03万元，项目实际投资进度达99.72%。</p> <p>2、公司热压磁体项目于2018年2月实施完成，该项目原计划使用超募资金3800万元，调整后拟使用超募资金为2,792.77万元，但实际支付时用了自有资金，截至本报告期末，该项目实际累计投入超募资金2,707.45万元，投入自有资金13.85万元，项目实际投资进度达97.44%。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	□适用 √不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	□适用 √不适用
募集资金投资项目先期投	√适用 □不适用

入及置换情况	2010年11月8日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，使用募集资金6,849,797.55元置换预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	<p>一、公司募投项目“高精度、高洁净度硬盘驱动器磁体扩建项目”、“高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目”已于2013年11月建设完成，达到预期建设目标，两项目节余募集资金全部用于永久补充流动资金，实际永久补充流动资金（含利息）共计9,723.39万元。</p> <p>上述两项募投项目节余募集资金原因：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、公司原计划采用的进口设备改用了国产设备和自主改造设备来达到进口设备的效能，由此减少了对进口设备的采购，设备采购单价大大降低，从而大大地节约了设备投入。 2、公司对设备不断地自主改造，设备效率不断提高，部分设备实际购进的数量比原计划减少；同时，对部分工序通过工艺改进，采用了性价比较高的自制设备，由此节约了一定的设备投入。 3、公司根据项目实施的实际情况，对各分项之间的投入进行合理的调整，做到最佳匹配，避免了浪费。 4、设备的安装调试均由公司内部人员完成，节约了设备的安装调试费。 <p>二、公司超募资金项目“钕钴磁体项目”节余资金811.27万元，主要是设备投入节余；“热压钕铁硼磁体项目”节余资金1,003.36万元，主要是铺底流动资金使用了自有资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司所有募集资金均已存放在专户。对于尚未使用的超募资金，将根据相关规定和公司发展战略使用，主要方向为与公司主营业务相关产业。</p> <p>公司2020年3月26日召开的第六届董事会第四会议及2020年4月22日召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置超募资金购买理财产品的议案》，同意公司在已用于定期存款管理的闲置超募资金到期后继续购买保本型银行理财产品，额度不超过15,000万元，在上述额</p>

	<p>度内，资金可以滚动使用，并授权公司管理层具体实施上述事宜，授权有效期一年。</p> <p>2019年11月29日，公司将超募资金15,000万元存放于恒丰银行成都天府大道支行进行定期存款管理，为期一年。该笔存款到期，公司已收回本金15,000万元和收益6,301,458.33元。</p> <p>2020年11月30日，公司将闲置超募资金15,000万元存放于浙江民泰商业银行成都分行进行定期存款管理，为期一年。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>公司募集资金使用及披露不存在问题。</p>

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2020 年不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司对公司管理层编制的《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了审核,并出具了川华信专(2021)第 0087 号《成都银河磁体股份有限公司 2020 年度募集资金鉴证报告》。报告认为,公司管理层编制的《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定,在所有重大方面如实反映了银河磁体 2020 年度募集资金实际存放与使用情况。

六、保荐机构主要核查工作

本保荐机构及保荐代表人通过核对存管银行出具的银行对账单,抽查募集资金使用会计凭证,与公司财务负责人、内部审计人员及会计师交谈等方式对公司募集资金使用情况进行了核查。

本保荐机构本次审阅了公司管理层编制的《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、四川华信(集团)会计师事务所出具的公司募集资金鉴证报告,并与公司相关高管、财务人员以及公司聘任的会计师等人员交谈,询问了募集资金使用并查看了项目情况。

七、保荐机构核查意见

经核查,本保荐机构认为银河磁体 2020 年度募集资金管理符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求;国金证券对银河磁体编制的《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》无异议。

(以下无正文)

本页无正文，为《国金证券股份有限公司关于成都银河磁体股份有限公司
2020 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签署页）

保荐代表人签名： _____

陈黎

杜晓希

国金证券股份有限公司

2021 年 3 月 25 日