

前次募集资金使用情况鉴证报告

八方电气（苏州）股份有限公司

容诚专字[2021] 200Z0362 号

容诚会
事

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
2	前次募集资金使用情况专项报告	3-7

前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2021]200Z0362号

八方电气(苏州)股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的八方电气(苏州)股份有限公司(以下简称八方股份或公司)董事会编制的截至2021年9月30日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供八方股份为申请非公开发行股票之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为八方股份申请非公开发行股票所必备的文件,随其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《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)编制《前次募集资金使用情况专项报告》是八方股份董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对八方股份董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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,以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了包括检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。

五、 鉴证结论

我们认为，后附的八方股份《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制，公允反映了八方股份截至 2021 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况。

(此页为八方股份容诚专字[2021] 200Z0362 号报告之签字盖章页。)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021 年 11 月 25 日

前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金情况

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[2019]1741号《关于核准八方电气（苏州）股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，八方电气（苏州）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2019年10月向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000.00万股，每股发行价为43.44元，应募集资金总额为人民币130,320.00万元，扣除保荐机构（主承销商）保荐费、承销费不含税金额合计4,823.40万元，公司实际募集资金125,496.60万元（其中募集资金净额123,758.02万元，其他发行费用1,738.58万元）。该募集资金已于2019年11月5日到位。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2019]7930号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2019年11月5日，募集资金初始存储情况如下：

金额单位：人民币 万元

银行名称	银行帐号	余额
中信银行股份有限公司苏州分行	8112001012900501676	12,974.88
中信银行股份有限公司苏州分行	8112001013300501680	38,430.96
中信银行股份有限公司苏州分行*1	8112001012600501679	36,738.58
招商银行股份有限公司苏州中新支行	512904832310804	13,407.94
招商银行股份有限公司苏州中新支行	512904832310605	23,944.24
合计	—	125,496.60

根据中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2019年11月5日，本公司与中信银行股份有限公司苏州分行、招商银行股份有限公司苏州中新支行以及申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源证

券”)签署《募集资金专户储存三方监管协议》，在上述两家银行开设募集资金专项账户；2021年3月29日，公司全资子公司八方新能源（苏州）有限公司与中国工商银行股份有限公司苏州相城支行、申万宏源证券签署《募集资金专户存储三方监管协议》。以上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，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2021年9月30日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币 万元

银行名称	银行帐号	余额
中信银行股份有限公司苏州分行	8112001012900501676	3,813.73
中信银行股份有限公司苏州分行	8112001013300501680	6,549.33
中信银行股份有限公司苏州分行*1	8112001012600501679	—
招商银行股份有限公司苏州中新支行	512904832310804	4,881.93
招商银行股份有限公司苏州中新支行	512904832310605	4,719.08
中国工商银行股份有限公司苏州相城支行	1102026529000809295	3,096.30
合计	—	23,060.36

注*1：该账户为公司“补充流动资金”项目募集资金专户，本项目承诺投入金额35,000万元已全部投入，公司于2020年11月13日办理了该募集资金专户的销户工作。

二、前次募集资金的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

本公司承诺投资5个项目为：电踏车专用电机及控制系统生产建设项目、锂离子电池组生产项目、电驱动系统技术中心升级改造项目、境外市场营销项目、补充流动资金，前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

2021年3月10日，经公司2021年第一次临时股东大会审议通过，同意将募集资金投资项目“锂离子电池生产项目”的实施主体由公司变更为全资子公司八方新能源（苏州）有限公司，实施地点由苏州工业园区变更为位于苏州相城区的苏州工业园区-相城区合作经济开发区。本次变更符合公司整体战略规划调整的需求，有利于优化公司业务

架构、促进募集资金投资项目顺利推进。

（三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

截至 2021 年 9 月 30 日止，本公司除补充流动资金部分，其他项目仍处于实施阶段。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2021 年 9 月 30 日止，公司累计使用 13,002.81 万元自有资金投入募投项目。公司第一届董事会第十七次会议审议并通过了《关于以募集资金置换已预先投入自筹资金的议案》，同意使用首次公开发行股票募集资金置换预先投入的自筹资金，其中置换预先投入募投项目资金 1,384.54 万元。此外，公司仍有 11,618.27 万元为自有资金先行支付。

（五）闲置募集资金情况说明

为提高资金使用效率，合理利用闲置募集资金，根据 2019 年 12 月 26 日本公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，本公司可对最高额度不超过人民币 10 亿元的闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品。上述额度内的资金在审议通过之日起 12 个月内可循环进行投资，滚动使用。

2021 年 3 月 10 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意自股东大会审议通过之日起 12 个月内，使用最高额度不超过人民币 55,000.00 万元的闲置资金进行现金管理。

截至 2021 年 9 月 30 日止，公司购买理财产品余额 38,000.00 万元，购买理财产品具体情况如下：

金额单位：人民币 万元

受托方	产品名称	认购金额	起息日	到期日	到期收益
中信银行股份有限公司苏州分行	共赢利率结构 31150 期人民币结构性存款产品	35,000.00	2019.12.27	2020.04.10	362.47
中信银行股份有限公司苏州分行	共赢利率结构 31151 期人民币结构性存款产品	38,000.00	2019.12.27	2020.06.26	701.07
招商银行股份有限公司苏州中新支行	招商银行结构性存款 CSU00561	10,000.00	2019.12.30	2020.09.30	271.23
招商银行股份有限公司苏州中新支行	招商银行结构性存款 CSU00562	12,000.00	2019.12.30	2020.06.30	213.58

受托方	产品名称	认购金额	起息日	到期日	到期收益
招商银行股份有限公司苏州中新支行	招商银行结构性存款 CSU00563	3,000.00	2019.12.30	2020.03.30	27.30
招商银行股份有限公司苏州中新支行	招商银行结构性存款 CSU10116	3,000.00	2020.03.30	2020.07.30	38.10
中信银行股份有限公司苏州分行	共赢智信利率结构 35270 期人民币结构性存款产品	38,000.00	2020.07.01	2020.09.30	279.48
招商银行股份有限公司苏州中新支行	招商银行挂钩黄金三层区间三个月结构性存款 CSU10159	12,000.00	2020.07.14	2020.10.14	92.25
中信银行股份有限公司苏州分行	共赢智信利率结构 33716 期人民币结构性存款产品	35,000.00	2020.04.16	2020.10.15	628.27
招商银行股份有限公司苏州中新支行	招商银行挂钩黄金三层区间三个月结构性存款 CSU10185	3,000.00	2020.08.07	2020.11.09	23.18
招商银行股份有限公司苏州中新支行	招商银行挂钩黄金三层区间一个月结构性存款 NSU00015	9,000.00	2020.10.21	2020.11.23	23.19
招商银行股份有限公司苏州中新支行	招商银行挂钩黄金三层区间一个月结构性存款 NSU00037	3,000.00	2020.11.13	2020.12.14	7.13
招商银行股份有限公司苏州中新支行	招商银行挂钩黄金三层区间一个月结构性存款 NSU00049	9,000.00	2020.11.20	2020.12.21	21.40
中信银行股份有限公司苏州分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 03477 期	19,000.00	2021.03.12	2021.09.10	265.27
中信银行股份有限公司苏州分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 03473 期	5,000.00	2021.03.12	2021.06.11	38.02
招商银行股份有限公司苏州中新支行	招商银行点金系列看跌三层区间 91 天结构性存款 NSU00156	8,000.00	2021.03.31	2021.06.30	60.83
招商银行股份有限公司苏州中新支行	招商银行点金系列看跌三层区间 91 天结构性存款 NSU00163	15,000.00	2021.04.09	2021.07.09	114.06
招商银行股份有限公司苏州中新支行	招商银行点金系列看跌三层区间 92 天结构性存款 NSU00254	8,000.00	2021.07.14	2021.10.14	未到期
招商银行股份有限公司苏州中新支行	招商银行点金系列看跌三层区间 92 天结构性存款 NSU00260	15,000.00	2021.07.19	2021.10.19	未到期
中信银行股份有限公司苏州分行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 06181 期	15,000.00	2021.09.16	2021.12.15	未到期
合计	—	295,000.00	—	—	3,166.83

注：截至2021年9月30日止，公司募集资金账户总收益3,717.73万元，其中理财产品收益3,166.83万元，利息收入550.90万元。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附件2。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。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

电驱动系统技术中心升级改造项目、境外市场营销项目、补充流动资金项目由于并不直接产生效益，故无法单独核算，所实现的效益体现在公司整体业绩中。

（三）募集资金投资项目的累计实现的收益低于承诺的累计收益说明

截至2021年9月30日止，电踏车专用电机及控制系统生产建设项目、锂离子电池组生产项目暂未完工，未产生收益。

四、前次发行涉及以资产认购股份的资产运行情况说明

截至2021年9月30日止，本公司前次发行不涉及以资产认购股份的情况。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

截至2021年9月30日止，本公司募集资金不存在未按规定及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规的情形。

截至2021年9月30日止，前次募集资金的实际使用情况与有关信息披露文件一致。

附件：

- 1、前次募集资金使用情况对照表
- 2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

八方电气（苏州）股份有限公司董事会

2021年11月25日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

截至2021年9月30日

编制单位: 八方电气(苏州)股份有限公司

单位: 人民币 万元

募集资金总额: 123,758.02		已累计使用募集资金总额: 77,015.91		截止日募集资金累计投资额		实际投资金额与募集资金总额的差		截止日项目完工程度
变更用途的募集资金总额: 0.00		各年度使用募集资金总额:		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资金总额的差	
变更用途的募集资金总额比例: 0.00		2019年: 3,049.04		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资金总额的差	
		2020年: 51,351.60		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资金总额的差	
		2021年1-9月: 22,615.27		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资金总额的差	
				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资金总额的差	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额	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资金总额的差	截止日项目完工程度
1	电踏车专用电机及控制系统生产建设项目	电踏车专用电机及控制系统生产建设项目	38,430.96	38,430.96	38,430.96	27,512.89	-10,918.07	71.59%
2	锂离子电机组生产项目	锂离子电机组生产项目	23,944.24	23,944.24	23,944.24	1,950.16	-21,994.08	8.14%
3	电驱动系统技术中心升级改造项目	电驱动系统技术中心升级改造项目	13,407.94	13,407.94	13,407.94	7,110.91	-6,297.03	53.04%
4	境外市场营销项目	境外市场营销项目	12,974.88	12,974.88	12,974.88	5,441.95	-7,532.93	41.94%
5	补充流动资金	补充流动资金	35,000.00	35,000.00	35,000.00	35,000.00	-	100.00%
合计	—	—	123,758.02	123,758.02	123,758.02	77,015.91	-46,742.11	62.23%

注:截至2021年9月30日止,公司募投项目累计投入金额77,015.91万元(直接投入募集资金项目30,397.64万元+补充流动资金项目36,010.29万元-补充流动资金利息1,010.29万元+自有资金投入募投项目11,618.27万元=77,015.91万元);截至2021年9月31日止,公司募集资金账户余额为23,060.36万元(实际募集资金汇入金额125,496.60万元-累计直接投入募集资金项目30,397.64万元-补充流动资金本金及利息转入自有资金账户36,010.29万元-期末未到期的理财产品38,000.00万元+利息收益及理财产品累计收益3,717.73万元=23,060.36万元)。



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 肖厚发

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、增资、减资、清算等事务；代理记账；企业管理咨询、软件设计；企业财务审计、税务咨询、税务筹划；法律、法规规定的其他经营活动。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



2021年11月22日

登记机关

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

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: 北京市财政局
二〇一九年六月廿一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书
名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日



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.

2016年2月18日
2016年2月18日



姓名 卢鑫
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988年7月7日
Date of birth
工作单位 华普天健会计师事务所
(特殊普通合伙) 安徽分所
Working unit
身份证号码 342401198807072297
Identity card No

110100323852

注册会计师协会
安徽省注册会计师协会
Anhui 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

华普天健安徽分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年9月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

华普天健滁州分所

事务所
CPAs

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

信成会计师事务所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年12月24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信成安徽分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年12月25日



姓名 Full name
 性别 Sex
 出生日期 Date of birth
 工作单位 Working unit
 身份证号码 Identity card No



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.

普通合伙)
 3)

证书编号: 110100300128
 No of Certificate

批准注册协会: 安徽注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011 年 03 月 27 日
 Date of Issuance

年 月 日
 y m d