

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

伊戈尔电气股份有限公司

容诚专字[2024]518Z0375 号

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	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1-2
2	募集资金年度存放与使用情况专项报告	3-12



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]518Z0375 号

伊戈尔电气股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的伊戈尔电气股份有限公司（以下简称伊戈尔公司）董事会编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供伊戈尔公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为伊戈尔公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是伊戈尔公司董事会的责任，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

我们的责任是对伊戈尔公司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，后附的伊戈尔公司 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了伊戈尔公司 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。


（此页为伊戈尔电气股份有限公司容诚专字[2024]518Z0375 号募集资金年度存放与使用情况鉴证报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师： 张莉萍 
张莉萍（项目合伙人）

中国注册会计师： 韩松亮 
韩松亮

中国注册会计师： 王旗 
王旗

2024 年 3 月 28 日



伊戈尔电气股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的规定，将伊戈尔电气股份有限公司（以下简称公司）2023年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）2020年非公开发行股票募集资金情况

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2020]1628号文核准，公司非公开发行人民币普通股股票39,257,125股，发行价格为每股人民币12.21元，募集资金总额为人民币47,932.95万元，扣除各项发行费用人民币1,101.53万元（不含税），实际募集资金净额为人民币46,831.42万元。募集资金已于2020年9月24日到位，上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具了《伊戈尔电气股份有限公司验资报告》（容诚验字[2020]518Z0037号）。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2、募集资金使用及结余情况

2023年度，公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目10,368.41万元。截至2023年12月31日，公司累计使用募集资金46,923.41万元，募集资金专用账户利息收入与使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的收益1,105.96万元，募集资金专户销户余额转入基本户1.57万元，募投项目结项结余资金1,012.39万元全部用于永久补充流动资金，募集资金专户2023年12月31日余额合计为0元。

（二）2022年向特定对象发行股票募集资金项目

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2022]2414号文核准，公司向特定对象发行

人民币普通股股票 89,671,636 股，每股发行价格 13.19 元，募集资金总额为人民币 118,276.89 万元，扣除各项发行费用人民币 1,999.27 万元（不含税），募集资金净额为人民币 116,277.61 万元。该募集资金已于 2023 年 08 月 04 日全部到位，上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具了《伊戈尔电气股份有限公司验资报告》（容诚验字[2023]518Z0116 号）。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2、募集资金使用及结余情况

2023 年度，公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目 22,540.44 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金专用账户利息收入与使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的收益 227.75 万元，暂时补充流动资金金额为 49,000.00 万元、现金管理金额 37,000.00 万元，募集资金专户 2023 年 12 月 31 日余额合计为 7,964.91 万元。

二、募集资金存放和管理情况

1、2020 年非公开发行股票募集资金情况

根据有关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》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。

公司与中国农业银行股份有限公司南海桂城支行、招商银行股份有限公司佛山分行、保荐机构中德证券有限责任公司签订了《募集资金三方监管协议》，公司及全资子公司吉安伊戈尔磁电科技有限公司与招行佛山分行、保荐机构中德证券签订了《募集资金四方监管协议》。

公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过了 2022 年度非公开发行股票的相关议案。2022 年 7 月，由于发行需要，公司聘请浙商证券股份有限公司（以下简称“浙商证券”）担任本次非公开发行股票的保荐机构，并签订了相关保荐协议。原保荐机构中德证券尚未履行完毕的持续督导职责由浙商证券承接。随后，公司与浙商证券、农行南海桂城支行重新签署了募集资金《三方监管协议》；公司及全资子公司伊戈尔磁电科技与浙商证券、招行佛山分行重新签署了募集资金《四方监管协议》。

截至 2023 年 12 月 31 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
中国农业银行股份有限公司南海桂城支行	44501001040054779	---
招商银行股份有限公司佛山分行	757905135410288	---
招商银行股份有限公司佛山分行	757900173610688	---
合计		---

2、2022 年向特定对象发行股票募集资金项目

公司与招商银行股份有限公司佛山分行、上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行、保荐机构浙商证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，公司与募投项目实施主体全资子公司江西伊戈尔数字能源技术有限公司（以下简称“伊戈尔数字能源”）、广东伊戈尔电碳科技有限公司（以下简称“伊戈尔电碳科技”）及招商银行股份有限公司佛山分行、中国农业银行股份有限公司南海桂城支行、保荐机构浙商证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。

截至 2023 年 12 月 31 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
招商银行股份有限公司佛山北滘支行	757906448310809	6,509.49
中国农业银行南海分行	44501001040058937	524.74
招商银行股份有限公司佛山北滘支行	757906017310616	930.69
合计		7,964.91

三、2023 年度募集资金的实际使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司 2020 年非公开发行股票募集资金实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 46,923.41 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表 1。

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司 2022 年向特定对象发行股票募集资金实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 22,540.44 万元，各项目的投入情况及效益情况详见附表 2。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1. 公司募集资金投资项目未发生变更情况。
2. 公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构认为：伊戈尔 2023 年度募集资金存放和使用符合《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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规和规范性文件的要求等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情况。

附表1：2020年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

附表2：2022年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

附表 3：现金管理产品情况

伊戈尔电气股份有限公司董事会

2024 年 3 月 28 日

附表 1

2020 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表（2023 年度）

单位：万元

募集资金净额	46,831.42		报告期内投入募集资金总额		10,368.41					
报告期内变更用途的募集资金总额	不适用									
累计变更用途的募集资金总额	不适用		已累计投入募集资金总额		46,923.41					
累计变更用途的募集资金总额比例	不适用									
承诺投资项目	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）	报告期内投入金额	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
光伏发电并网设备智能制造项目	否	38,552.95	38,552.95	10,368.41	38,644.94	100.24%	2022 年 10 月 13 日	8,426.42	是	否
偿还银行贷款及补充流动资金	否	8,278.47	8,278.47	0.00	8,278.47	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计		46,831.42	46,831.42	10,368.41	46,923.41	-				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况										
无										
募集资金投资项目实施地点变更情况										
无										

募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2023年3月9日，公司第六届董事会第五次会议和第六届监事会第四次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募投项目建设的前提下，使用不超过9,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，该资金仅限使用于与公司主营业务相关的生产经营，补充流动资金的期限自董事会审议通过之日起不超过6个月。独立董事和保荐机构对该事项均发表了同意意见。截至2023年12月31日，公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为6,000万元，并已于2023年08月16日将暂时补充流动资金6,000万元全部归还至募集资金专户。
用闲置募集资金进行现金管理情况	2023年年度，公司未使用闲置募集资金进行现金管理。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	2023年12月21日召开第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。基于“光伏发电并网设备智能制造项目”已实施完毕并全部达到预定可使用状态，“偿还银行贷款及补充流动资金”已实施完毕，满足结项条件，公司将上述募投项目予以结项并将节余募集资金及利息收入共计1,012.39万元永久补充流动资金。 募集资金节余主要原因：公司为了提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的前提下，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理获得了一定的利息收益。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2023年12月31日，公司已将余募集资金永久补充流动资金，尚未使用的募集资金余额为0元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 2

2022 年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表（2023 年度）

单位：万元

募集资金净额		116,277.61		报告期内投入募集资金总额		22,540.44		
报告期内变更用途的募集资金总额		不适用		已累计投入募集资金总额		22,540.44		
累计变更用途的募集资金总额		不适用		截至期末投入金额(2)		-		
累计变更用途的募集资金总额比例		不适用		截至期末投资进度(3)= (2)/(1)		-		
承诺投资项目	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）	报告期内投入金额	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
中压直流供电系统智能制造建设项目	否	57,834.44	57,834.44	8,476.50	-	-	-	否
智能箱变及储能系列产品数字化工厂建设项目	否	22,436.25	22,436.25	2,946.67	-	-	-	否
研发中心建设项目	否	25,113.58	25,113.58	223.93	-	-	-	否
补充流动资金	否	10,893.34	10,893.34	10,893.34	-	-	-	否
合计		116,277.61	116,277.61	22,540.44	19.39%	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		不适用						

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2023 年 08 月 28 日召开第六届董事会第十次会议和第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金置换以自筹资金预先支付的募投项目建设金额 2,714.48 万元和发行费用 284.48 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于 2023 年 08 月 28 日召开第六届董事会第十次会议和第六届监事会第八次会议，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》，为提高公司募集资金使用效率，降低财务费用，同意公司在确保不影响募投项目建设的前提下，使用不超过 5 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，该资金仅限制用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。独立董事和保荐机构对该事项均发表了同意意见。截至 2023 年 12 月 31 日，公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为 4.9 亿元。
用闲置募集资金进行现金管理情况	公司于 2023 年 08 月 28 日召开第六届董事会第十次会议、第六届监事会第八次会议，于 2023 年 09 月 14 日召开 2023 年第三次临时股东大会，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》，根据公司募投项目的建设进度及实际资金安排，同意公司及实施募投项目的子公司在确保不影响募集资金按投资计划正常使用使用的情况下，使用不超过 5.2 亿元的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起的 12 个月内循环滚动使用。截至 2023 年末，公司用闲置募集资金进行现金管理的余额为 3.7 亿元，购买产品均为确保募集资金投资项目正常进行及募集资金安全的情况下的保本类产品，使用期限未超过 12 个月，具体产品明细详见附表 3。
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	无

尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 93,964.91 万元，其中：暂时补充流动资金金额为 49,000 万元，募集资金账户余额为 7,964.91 万元，购买理财余额 37,000 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 3

现金管理产品情况

单位：万元

序号	签约方	产品名称	产品类型	金额	起息日	到期日	预期年化收益率	收益	备注
1	招商银行股份有限公司佛山北滘支行	招商银行点金系列看跌两层区间 32 天结构性存款	保本浮动收益型	500	2023 年 09 月 28 日	2023 年 10 月 30 日	1.65%或 2.40%	1.05	到期赎回
2	招商银行股份有限公司佛山北滘支行	招商银行点金系列看跌两层区间 32 天结构性存款	保本浮动收益型	5,000	2023 年 09 月 28 日	2023 年 10 月 30 日	1.65%或 2.40%	10.52	到期赎回
3	招商银行股份有限公司佛山北滘支行	招商银行点金系列看涨两层区间 31 天结构性存款	保本浮动收益型	5,000	2023 年 10 月 13 日	2023 年 11 月 13 日	1.65%或 2.30%	9.77	到期赎回
4	广发证券广州洛溪新城证券营业部	广发证券收益凭证“收益宝”5 号	保本浮动收益型	20,000	2023 年 09 月 28 日	2023 年 12 月 27 日	1.9%-6.55%	187.72	到期赎回
5	招商证券股份有限公司顺德北滘丰明中心证券营业部	“磐石”1070 期	本金保障型	4,000	2023 年 11 月 3 日	2024 年 1 月 8 日	2.25%	-	-
6	广发证券广州洛溪新城证券营业部	广发证券收益凭证“收益宝”5 号	保本浮动收益型	13,000	2023 年 09 月 28 日	2024 年 3 月 26 日	2.00%-4.55%	-	-
7	广发证券广州洛溪新城证券营业部	广发证券收益凭证“收益宝”5 号	保本浮动收益型	20,000	2024 年 1 月 2 日	2024 年 4 月 9 日	2.10%-8.70%	-	-
		期末未赎回的现金管理余额		37,000		累计收益合计		209.06	



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

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

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

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。软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8130 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

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

登记机关



2024 年 03 月 25 日

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》。

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年 十月 二十五日

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会

证书编号: 110001540297
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2009 年 10 月 09 日
 Date of Issue



张莉萍
 110001540297
 深圳市注册会计师协会



姓名 张莉萍
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1984-12-18
 Date of birth
 工作单位 利安达会计师事务所有限责任公司
 Working unit 深圳分所
 身份证号码 654001198412184940
 Identity card No.



张莉萍



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

五瑞会计师事务所
 深圳分所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020 年 11 月 30 日
 y m d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所
 深圳分所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020 年 11 月 30 日
 y m d

1101020362092 注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 韩松亮
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1982-07-02
 Date of birth _____
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Working unit _____
 身份证号码 410482198207026750
 Identity card No. _____



深圳市注册会计师协会
 110101300776
 韩松亮



年度检验登记
 Annual Inspection Registration



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

瑞华会计师事务所
 (特普)深圳分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年8月14日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所
 (特普)湖南分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019年8月15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

中审众环会计师事务所
 (特普)深圳分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020年7月24日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

瑞成会计师事务所
 (特普)深圳分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020年9月30日



姓名 王旗
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1991-01-01
 Date of birth _____
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
 Working unit _____
 身份证号码 370883199101011251
 Identity card No. _____

证书编号: 110101401301
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2023 年 05 月 22 日
 Date of issuance

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

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

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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

