

## 募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

八方电气（苏州）股份有限公司

容诚专字[2024]230Z0387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         | 募集资金存放与实际使用情况鉴证报告  | 1-3       |
| 2         | 募集资金存放与实际使用情况的专项报告 | 1-5       |



## 募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]230Z0387 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）董事会编制的 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供八方股份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八方股份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》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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 2023 年度《募集资金存放与实际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，公允反映了八方股份 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。

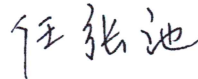





(此页无正文，为八方电气（苏州）股份有限公司容诚专字[2024]230Z0387号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:  

卢鑫  
中国注册会计师:  

任张池  
中国注册会计师:    
周敬文

2024年4月18日



## 八方电气（苏州）股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的规定，将八方电气（苏州）股份有限公司（以下简称本公司或公司）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

经中国证券监督管理委员会证监许可[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的批复》核准，本公司于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。

2023年度，本公司募集资金使用情况为：直接投入募集资金项目14,468.48万元，募集资金专用账户利息收益及理财产品收益173.44万元。

截至2023年12月31日止，公司募集资金变动明细如下：

| 单位：万元                      |            |
|----------------------------|------------|
| 项目                         | 金额         |
| 实际募集资金                     | 125,496.60 |
| 减：直接投入募集资金项目               | 71,596.88  |
| 减：补充流动资金本金及利息转入自有资金账户      | 36,010.29  |
| 减：募集资金项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金 | 12,842.85  |
| 减：发行费用                     | 1,746.04   |
| 加：募集资金专用账户利息收益及理财产品累计收益    | 4,787.26   |

|                             |          |
|-----------------------------|----------|
| 募集资金专户 2023 年 12 月 31 日余额合计 | 8,087.81 |
|-----------------------------|----------|

注：尾数差异由四舍五入导致。

## 二、募集资金管理情况

根据有关法律的规定，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，公司及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 2023 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

单位：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 | 80,185,768.43 |
| 招商银行股份有限公司苏州中新支行   | 512904832310605     | 22,518.72     |
| 中国工商银行股份有限公司苏州相城支行 | 1102026529000809295 | 669,817.38    |
| 合计                 | —                   | 80,878,104.53 |

## 三、2023 年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金的实际使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 122,196.06 万元，其中直接投入募集资金项目累计 71,596.88 万元，补充流动资金本金及利息转入自有资金账户累计 36,010.29 万元，募集资金项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金 12,842.85 万元，支付发行费用累计 1,746.04 万元，具体情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

（二）募投项目先期投入及置换情况。

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。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

2023 年度本公司不存在以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 2022 年 5 月 23 日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意自董事会审议通过之日起 12 个月内，使用最高额度不超过人民币 25,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理，上述额度内的资金在有效期内可循环使用。

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意自董事会审议通过之日起 12 个月内，使用最高额度不超过人民币 13,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理，上述额度内的资金在有效期内可循环使用。

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用闲置募集资金 16,000.00 万元购买银行结构性存款产品，赎回现金管理资金 35,500.00 万元，日最高余额为 19,500.00 万元，未超过董事会审议通过的现金管理额度。本报告期已收回的投资收益为 134.59 万元，报告期末使用闲置募集资金进行现金管理的余额为 0.00 万元。现金管理情况列示如下：

单位：万元

| 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 | 招商银行点金系列看涨三层区间 31 天结构性存款 NSU00874 | 7,500.00  | 2022/12/20 | 2023/1/20 | 18.47 |
| 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 12997 期          | 12,000.00 | 2022/12/28 | 2023/3/28 | 81.37 |
| 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涨三层区间 29 天结构性存款 NSU00908 | 3,000.00  | 2023/1/30  | 2023/2/28 | 6.44  |



| 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 | 共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款<br>14576 期 | 13,000.00 | 2023/4/8 | 2023/5/8 | 28.32  |
| 合计             | —                           | 35,500.00 | —        | —        | 134.59 |

注：到期收益为实际收款的含税收益金额，尾数差异由四舍五入导致。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司利用闲置募集资金购买的理财产品的本金及收益已归还至本公司的募集资金账户。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司不存在将超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况。

2023 年 5 月 18 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行股票募集资金投资项目中的电踏车专用电机及控制系统生产建设项目（以下简称“电踏车项目”）予以结项，并将在该项目剩余募集资金永久补充流动资金后注销对应的募集资金专户。

电踏车项目对应募集资金专户信息如下：

| 账户名称           | 开户银行                 | 银行帐号                |
|----------------|----------------------|---------------------|
| 八方电气（苏州）股份有限公司 | 中信银行股份有限公司苏州工业园区湖西支行 | 8112001013300501680 |

公司已将上述募集资金专户余额 8,999.55 万元全部转至公司一般账户用于永久补充流动资金，并办理完成该专户的注销手续。

#### 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

2024年4月18日，申万宏源证券承销保荐有限责任公司针对本公司2023年度募集资金存放与使用情况出具了《关于八方电气（苏州）股份有限公司2023年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为，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形。

附表1：募集资金使用情况对照表

附表2：变更募集资金投资项目情况表

八方电气（苏州）股份有限公司董事会

2024年4月18日

附表 1:

2023 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

| 募集资金总额             |                  | 123,758.02 <sup>注1</sup> |           |               |           | 本年度投入募集资金总额   |                                 |                     |               |                   | 14,468.48  |               |
|--------------------|------------------|--------------------------|-----------|---------------|-----------|---------------|---------------------------------|---------------------|---------------|-------------------|------------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额        |                  | —                        |           |               |           | 已累计投入募集资金总额   |                                 |                     |               |                   | 121,185.77 |               |
| 变更用途的募集资金总额比例      |                  | —                        |           |               |           |               |                                 |                     |               |                   |            |               |
| 承诺投资项目             | 已变更项目, 含部分变更(如有) | 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 |
| 电踏车专用电机及控制系统生产建设项目 | 否                | 38,430.96                | 38,430.96 | 38,430.96     | —         | 31,321.56     | -7,109.40                       | 81.50               | 2022 年 11 月   | 实现收入 39,171.25 万元 | 是          | 否             |
| 锂离子电池组生产项目         | 否                | 23,944.24                | 23,944.24 | 23,944.24     | 12,341.83 | 25,102.92     | 1,158.68                        | 104.84              | 2024 年 1 月    | 不适用               | 否          | 否             |
| 电驱动系统技术中心升级改造项目    | 否                | 13,407.94                | 13,407.94 | 13,407.94     | —         | 13,407.94     | —                               | 100.00              | 2022 年 5 月    | 注 2               | 是          | 否             |
| 境外市场营销项目           | 否                | 12,974.88                | 12,974.88 | 12,974.88     | 3,662.83  | 12,822.38     | -152.50                         | 98.82               | 2023 年 11 月   | 不适用               | 否          | 否             |
| 补充流动资金             | 否                | 35,000.00                | 35,000.00 | 35,000.00     | —         | 35,000.00     | —                               | 100.00              | 不适用           | 不适用               | 是          | 否             |

|                        |   |            |            |            |           |            |           |       |   |   |   |   |
|------------------------|---|------------|------------|------------|-----------|------------|-----------|-------|---|---|---|---|
| 合计                     | —   | 123,758.02 | 123,758.02 | 123,758.02 | 16,004.67 | 117,654.81 | -6,103.21 | 95.07 | — | — | — | — |
| 未达到计划进度原因(分具体项目)       | 锂离子电池组生产项目基本建设完成，但因项目验收、设备安装调试等原因预计 2024 年 1 月投产，其他项目均已完成   |            |            |            |           |            |           |       |   |   |   |   |
| 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      | 截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用 15,977.31 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 14,592.77 万元为自有资金支付，其中募投项目超额自有资金投入 3,534.83 万元 <sup>注3</sup> 。   |            |            |            |           |            |           |       |   |   |   |   |
| 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 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用闲置募集资金 16,000.00 万元购买银行结构性存款产品。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买银行结构性存款产品余额 0 万元。   |            |            |            |           |            |           |       |   |   |   |   |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况 | 无   |            |            |            |           |            |           |       |   |   |   |   |
| 募集资金结余的金额及形成原因         | 截至 2023 年 12 月 31 日止，公司募集资金账户余额为 8,087.81 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 71,596.88 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-募集资金投资项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金 12,842.85 万元-累计支付发行费用 1,746.04 万元+利息收益及理财产品累计收益 4,787.26 万元=8,087.81 万元） <sup>注4</sup><br>截至 2023 年 12 月 31 日止，公司募投项目累计投入金额 121,189.64 万元（累计直接投入募集资金项目 71,596.88 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-补充流动资金利息 1,010.29 万元+自有资金投入募投项目 11,057.93 万元+募投项目超额自有资金投入 3,534.83 万元=121,189.64 万元） |            |            |            |           |            |           |       |   |   |   |   |
| 募集资金其他使用情况             | 无   |            |            |            |           |            |           |       |   |   |   |   |

注1：公司募集资金总额为130,320.00万元，扣除发行费用6,561.98万元后，实际募集资金净额为123,758.02万元；

注2：本项目产出为科研成果，主要为公司的生产和销售提供技术支持，不产生直接的经济效益；

注3：电驱动系统技术中心升级改造项目募集资金承诺投资总额为13,407.94万元，截至2023年12月31日，项目总投入金额为16,942.77万元，超出3,534.83万元由公司使用自有资金支付。

注4：尾数差异由四舍五入导致。

附表 2:

2023 年度变更募集资金投资项目情况表

单位: 万元

| 变更后的项目                      | 对应的原项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额 | 截至期末计划累计投资金额(1) | 本年度实际投入金额  | 实际累计投入金额(2) | 投资进度(%)<br>(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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------------------|--------|----------------|-----------------|--|-------------|------------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
| 无                           |        |                |                 |  |             |                        |               |          |          |                   |
| 合计                          | —      |                |                 |  |             | —                      | —             |          | —        | —                 |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目) |        |                |                 | 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。此次变更仅实施主体和地点发生变化。 |             |                        |               |          |          |                   |
| 未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)      |        |                |                 | 无  |             |                        |               |          |          |                   |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明        |        |                |                 | 无  |             |                        |               |          |          |                   |



# 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

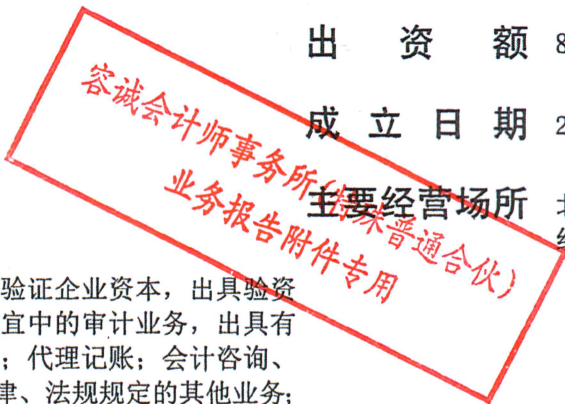
执行事务合伙人 肖厚发、刘维

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



# 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

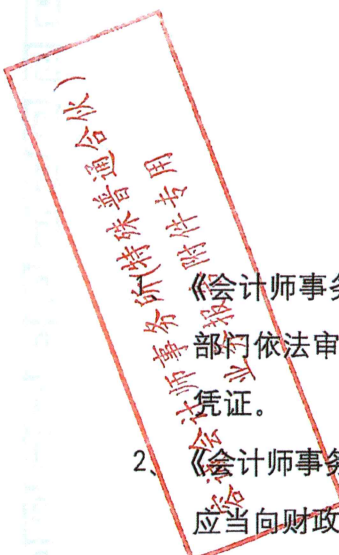
批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日



证书序号：0011869

## 说明



- 《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。
- 《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。
  - 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
  - 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



二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



姓名         
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1968-07-07  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 342401198807072297  
Identity card No. \_\_\_\_\_



本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110100323852  
No. of Certificate

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

发证日期: 2015-03-31  
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  
/ /



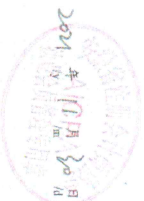


姓名 任德成  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1992-03-03  
Date of birth  
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
Working unit  
身份证号码 340603199203034616  
Identity card No.



本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110100020270  
No of Certificate  
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2021-07-14  
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



姓名 周敬文  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1994-12-06  
Date of birth  
工作单位 安徽会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
Working unit  
身份证号码 341281199412062814  
Identity card No.



年检登记  
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.



证书编号: 110100320791  
No. of Certificate  
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2021-09-08  
Date of Issuance

年 月 日  
y m d