

**关于八方电气（苏州）股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目资金
及支付发行费用专项说明的
鉴证报告
会专字[2019]8199号**

容诚会

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	以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用专项说明的鉴证报告	1-2
2	关于以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用专项说明	3-5

会专字[2019]8199号

关于八方电气（苏州）股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用 专项说明的鉴证报告

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“贵公司”）管理层编制的《八方电气（苏州）股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司作为以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照《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》以及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的规定编制《八方电气（苏州）股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用专项说明》是贵公司管理层的责任，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

我们的责任是对贵公司管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

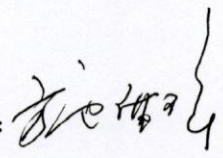
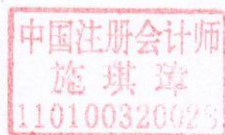
我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

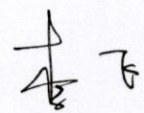

五、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的《八方电气（苏州）股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用专项说明》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》以及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的实际情况。



中国·北京

中国注册会计师：施琪璋  

中国注册会计师：李飞  

2019 年 12 月 2 日

八方电气（苏州）股份有限公司

关于以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用专项说明

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批复》核准，采取网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售A股股份或非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行结合的方式进行，已向社会公开发行人民币普通股股票3,000.00万股，每股发行价格为人民币43.44元，募集资金总额为人民币1,303,200,000.00元，扣除保荐机构（主承销商）保荐费、承销费不含税金额合计48,233,962.45元，实际募集资金1,254,966,037.55元，扣除其他发行费用后募集资金净额为人民币1,237,580,188.68元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具会验字[2019]7930号《验资报告》。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募投项目情况

公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

序号	项目名称	投资总额 (万元)	募集资金投入 (万元)	备案/审批文号
1	电踏车专用电机及控制系统生产建设项目	42,644.80	38,430.96	苏园行审备[2018]122号
2	锂离子电池组生产项目	23,944.24	23,944.24	苏园行审备[2018]124号
3	电驱动系统技术中心升级改造项目	13,407.94	13,407.94	苏园行审备[2018]125号
4	境外市场营销项目	12,974.88	12,974.88	苏境外投资[2018]N00345号； 苏境外投资[2018]N00346号； 苏境外投资[2018]N00347号
5	补充流动资金	35,000.00	35,000.00	—

序号	项目名称	投资总额 (万元)	募集资金投入 (万元)	备案/审批文号
	合计	127,971.86	123,758.02	—

本次募集资金到位前，公司根据项目的实际进度，可利用自有资金和银行贷款进行先期投入；募集资金到位后，将用于置换先期投入资金及支付项目剩余款项。若本次发行实际募集资金不能满足投资项目资金需求，不足部分将通过自筹解决；若募集资金有剩余，将用于其他与主营业务相关的业务资金需求。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入。截至 2019 年 12 月 2 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 13,845,435.21 元，以募集资金置换金额为 13,845,435.21 元，具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
电踏车专用电机及控制系统生产建设项目	384,309,588.68	8,258,557.85
锂离子电池组生产项目	239,442,400.00	—
电驱动系统技术中心升级改造项目	134,079,400.00	—
境外市场营销项目	129,748,800.00	5,586,877.36
其他与主营业务相关的营运资金	350,000,000.00	—
合计	1,237,580,188.68	13,845,435.21

四、以自筹资金支付部分发行费用的置换安排

截至 2019 年 12 月 2 日止，公司已用自有资金支付发行费用 14,410,414.06 元，以募集资金置换金额为 14,410,414.06 元。

五、置换募投资金的实施

根据《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》以及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关法律、法规和制度的规定,公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金,还须保荐机构发表明确同意意见并经公司董事会审议通过后方可实施。

八方电气(苏州)股份有限公司

2019年12月2日





营业执照

(副本)(5-1)



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
911101020854927874

名称 容诚会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
经营范围 审计、验资、清算、财务、税务、管理、咨询、培训、法律、会计、税务、咨询、管理、法律、法规规定的其他业务。(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；依法须经批准的项目，不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



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



登记机关

2019年11月25日

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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

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

二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书
 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

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: 1010032

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: 000392

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

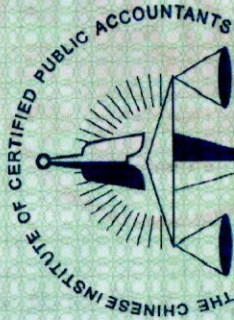
经财政部
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国证券监督管理委员会审查, 批准
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18 发证时间: 二〇二一年七月二日
证书有效期至: 二〇二一年七月二日

特殊



中国注册会计师协会

姓名	施其璋
性别	男
出生日期	1973-12-20
工作单位	华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码	340721197312200678



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.

110100320028

证书编号:
No. of Certificate

安徽省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2010-04-15

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d





姓名 李飞
 Full name 李飞
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1987-12-28
 Date of birth 1987-12-28
 工作单位 容诚会计师事务所(特殊普
 Working unit 通合伙)上海分所
 身份证号码 310103198712287016
 Identity card No. 310103198712287016



合伙)

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.



李飞(110100323848)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

证书编号: 110100323848
 No. of Certificate

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期: 2015 年 03 月 27 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d