



中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址 (Add): 中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层
邮编 (P.C): 310016
电话 (Tel): 0571-88879999
传真 (Fax): 0571-88879000
www.zhcpa.cn

**关于武汉菱电汽车电控系统股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的
鉴证报告**



目 录

	<u>页次</u>
一、以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的鉴证报告	1-2
二、以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明	3-4



关于武汉菱电汽车电控系统股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的 鉴证报告

中汇会鉴[2021]3428号

武汉菱电汽车电控系统股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的武汉菱电汽车电控系统股份有限公司(以下简称菱电电控公司)管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供菱电电控公司为以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目和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。

二、管理层的责任

菱电电控公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,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》(证监会公告[2012]44号)、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规范运作》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》,并保证其内容真实、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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对菱电电控公司管理层编制的上述

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，菱电电控公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明》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》（证监会公告[2012]44 号）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引的规定，如实反映了菱电电控公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的实际情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·杭州

中国注册会计师：
(项目合伙人)

陆焯焯
陆焯焯印

中国注册会计师：

俞程
俞程印

报告日期：2021 年 4 月 27 日

武汉菱电汽车电控系统股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的专项说明

上海证券交易所：

现根据贵所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监《关于同意武汉菱电汽车电控系统股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2021]146号)核准，并经贵所同意，本公司由主承销商长江证券承销保荐有限公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的网下投资者询价配售与网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票1,290万股，发行价为每股人民币75.42元，共计募集资金972,918,000.00元，扣除承销和保荐费用67,185,506.00元后的募集资金为905,732,494.00元，已由主承销商长江证券承销保荐有限公司于2021年3月5日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用24,619,433.97元后，公司本次募集资金净额为881,113,060.03元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具中汇会验[2021]0656号《验资报告》。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	项目备案文号
菱电电控汽车动力控制	34,048.46	34,048.46	2020-420112-36-03-014949

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	项目备案文号
系统产业化项目			
研发中心平台建设项目	5,680.47	5,680.47	2020-420112-36-03-015482
补充流动资金项目	15,000.00	15,000.00	
合计	54,728.93	54,728.93	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截止 2021 年 3 月 5 日,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 10,636,952.30 元,具体情况如下:

单位:人民币元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例 (%)	拟置换金额
菱电电控汽车动力控制系统产业化项目	340,484,600.00	1,934,183.11	0.57	1,934,183.11
研发中心平台建设项目	56,804,700.00	8,702,769.19	15.32	8,702,769.19
合计	397,289,300.00	10,636,952.30	2.68	10,636,952.30

四、自筹资金已支付发行费用情况

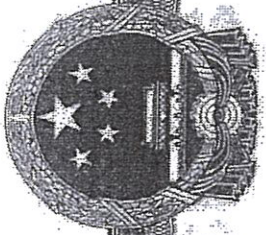
本公司募集资金发生的各项发行费用合计人民币 91,804,939.97 元(不含税),其中公司以自筹资金支付的发行费用为人民币 3,832,641.47 元(不含税),公司拟置换金额为 3,832,641.47 元,具体情况如下:

单位:人民币元

项目名称	以自筹资金已支付金额	拟置换金额
会计师费用	2,547,169.77	2,547,169.77
律师费用	800,000.00	800,000.00
发行手续费用及其他	485,471.70	485,471.70
合计	3,832,641.47	3,832,641.47

武汉菱电汽车电控系统股份有限公司

2021 年 4 月 27 日



营业执照

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)



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

(副本)

名称 中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月19日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月19日至长期

执行事务合伙人 余强

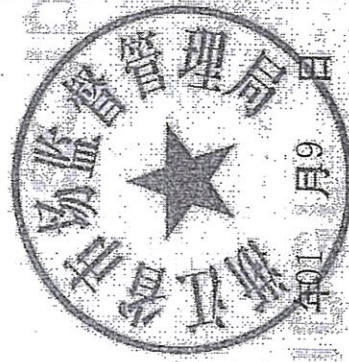
主要经营场所

浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

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。（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）

仅供中汇会审[2021]3428号报告使用



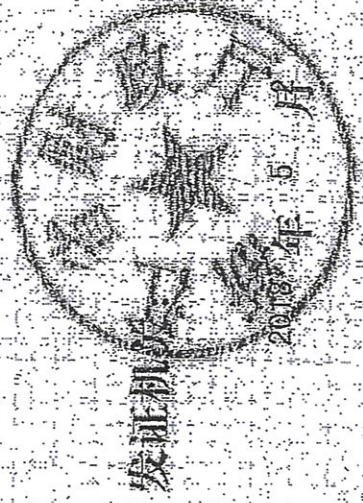
登记机关

2021年11月9日

证书序号: 00001679

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、转证。
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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所:

组织形式: 特殊普通合伙

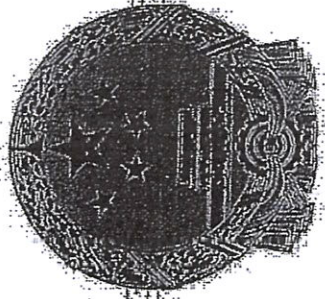
执业证书编号: 33000014

批准执业文号: 浙财会(2013)54号

批准执业日期: 2013年12月4日

中汇会计师事务所 [2021] 420号 执业证书

杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室



证书序号: 000381

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准

中汇会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

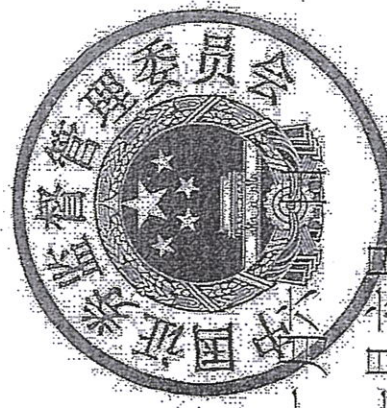
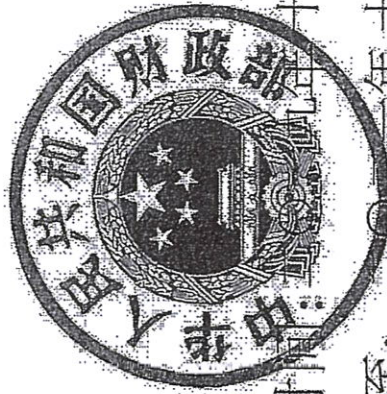
首席合伙人：余强

仅供中汇会鉴 [2021] 3488号报告书使用

证书号：45

发证时间：二〇二一年十一月六日

证书有效期至：二〇二一年十一月六日



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.



姓名 Full name 陆炜炜
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1982-12-27
工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
身份证号码 Identity card No. 32062319821227861x

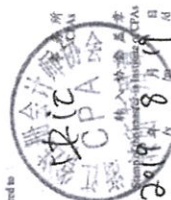


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



注意事项

1. 注册会计师执行业务，应当将出具的报告交给委托人，不得私自留存。
2. 本证书只限于本人使用，不得借给他人使用。
3. 注册会计师停止执业期间，不得承接任何业务。
4. 本证书如遗失，应当即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPAs 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 practicing a statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of rescuse after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号: 5101000073

No. of Certificate

批准注册协会: 浙江注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007

Date of Issuance

2014年12月12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.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



日期

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



日期



姓名 余祝功
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-10-25
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所
Working unit
身份证号码 330127198810253711
Identity card No.

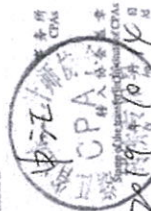
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in 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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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



证书编号：11010301180
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2017 04 12
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



日期