

关于浙江比依电器股份有限公司
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	1-3
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	4-6

关于浙江比依电器股份有限公司 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[2022]0472号

浙江比依电器股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江比依电器股份有限公司(以下简称比依电器)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

本鉴证报告仅供比依电器为以募集资金置换预先已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

比依电器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(2022年修订)》(证监会公告[2022]15号)、《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比依电器管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

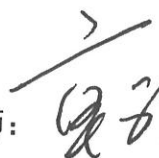

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

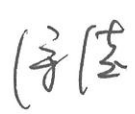

五、鉴证结论

我们认为，比依电器管理层编制的《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(2022 年修订)》(证监会公告[2022]15 号)、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引的规定，如实反映了比依电器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。

(此页无正文)



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

报告日期: 2022年2月25日

浙江比依电器股份有限公司

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自律监管指引第1号——规范运作》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《关于核准浙江比依电器股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]129号）核准、并经贵所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司向社会公众公开发行人民币普通股股票4,666.50万股，发行价为每股人民币12.50元，共计募集资金583,312,500.00元，减除承销及保荐费用、审计验资费、律师费用、用于本次发行的信息披露费、发行上市手续费及材料制作费64,745,600.00元（不含税）后，公司本次募集资金净额为518,566,900.00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[2022]0358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

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金投入额	备案号
1	1-1 浙江比依电器股份有限公司年产1,000万台厨房小家电建设扩产项目	36,966.48	25,045.01	余姚市发改委备案号： 2020-330281-38-03-162670
	1-2 年产250万台空气炸锅生产线技术改造项目	10,344.46	10,344.46	余姚市经济和信息化局备案号： 2020-330281-41-03-162808

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金投入额	备案号
2	浙江比依电器股份有限公司研发中心建设项目	7,176.87	3,176.87	余姚市发改委备案号： 2020-330281-74-03-163397
3	浙江比依电器股份有限公司信息化系统升级建设项目	7,290.35	3,290.35	余姚市发改委备案号： 2020-330281-65-03-163400
4	补充流动资金	10,000.00	10,000.00	-
	总计	71,778.16	51,856.69	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截止 2022 年 2 月 25 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 99,629,227.54 元，具体情况如下：

项目名称	总投资额(人民币万元)	自筹资金实际投入金额(人民币元)	占总投资的比例(%)	拟置换金额(人民币元)
浙江比依电器股份有限公司年产 1,000 万台厨房小家电建设扩产项目	36,966.48	54,700,526.31	14.80	54,700,526.31
年产 250 万台空气炸锅生产线技术改造项目	10,344.46	38,717,691.88	37.43	38,717,691.88
浙江比依电器股份有限公司研发中心建设项目	7,176.87	2,881,825.11	4.02	2,881,825.11
浙江比依电器股份有限公司信息化系统升级建设项目	7,290.35	3,329,184.24	4.57	3,329,184.24
合计	61,778.16	99,629,227.54	16.13	99,629,227.54

四、自筹资金已支付发行费用情况

本公司募集资金各项发行费用合计人民币 64,745,600.00 元(不含税)，其中承销和保荐费 42,000,000.00 元(不含税)已自募集资金中扣除，其他发行费用 22,745,600.00 元(不含税)，截至 2022 年 2 月 25 日，本公司已用自筹资金支付发行费用 2,586,000.00 元，需要自募集资金监管账户实际收到的资金总额中进行置换的金额为 2,586,000.00 元，具体情况如下：

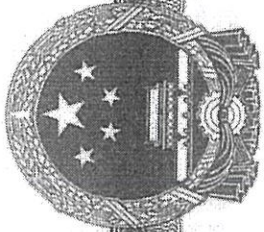
单位：人民币元

项目名称	以自筹资金已支付金额	拟置换金额
审计及验资费用	1,650,943.40	1,650,943.40
律师费用	707,547.17	707,547.17

发行上市手续费及材料制作费	227,509.43	227,509.43
合 计	2,586,000.00	2,586,000.00

浙江比依电器股份有限公司

2022年2月25日



营业执照

(副本)

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



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、法规规定的其它业务。（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）



登记机关

2022

年1月

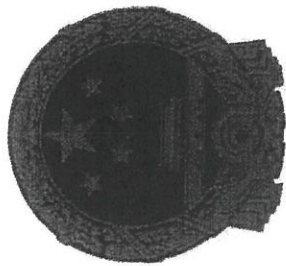
证书序号: 0001679

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》。



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)

名称:

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所:

杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室

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
执业证书使用
[2013] 047 号报告使用

558



男

天健会计师事务所有限公司



姓名 章祥
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1981-06-25
Date of birth _____
工作单位 天健会计师事务所有限公司
Working unit _____
身份证号码 340702198106251031
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.



证书编号: 330000012286
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: 二〇一一年三月二十五日
Date of issuance

仅供中汇会鉴[2022]04/2号报告书使用

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.



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

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.



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

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
/m /d

6

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
/m /d

7

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
/m /d

8

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
/m /d

9

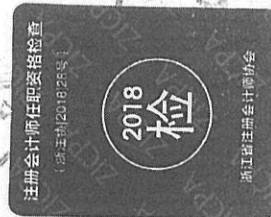


姓名 徐德强
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1985-01-25
Date of birth
工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 362321198501255918
Identity card No.



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.



证书编号: 3300000144848
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: 2015 年 04 月 03 日
Date of Issuance

仅供中汇分所 [2022] 0472 号报告书使用