

申万宏源证券承销保荐有限责任公司
关于重庆瑜欣平瑞电子股份有限公司
募投项目实施地点变更、调整投资结构暨新增募投项目
的核查意见

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“申万宏源承销保荐”、“保荐机构”）作为重庆瑜欣平瑞电子股份有限公司（以下简称“瑜欣电子”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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 13 号——保荐业务》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定，对瑜欣电子募投项目实施地点变更、调整投资结构暨新增募投项目的事项进行了核查，核查情况如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意重庆瑜欣平瑞电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2022】579号），瑜欣电子获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 1,837.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为人民币 25.64 元/股，募集资金总额为人民币 471,006,800.00 元，扣除各项发行费用人民币 44,996,559.88 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 426,010,240.12 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2022 年 5 月 19 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（信会师报字【2022】第 ZD10128 号）。

上述募集资金已全部存放于公司开立的募集资金专项账户，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》，严格按照三方监管协议的规定使用募集资金。

截至 2022 年 8 月 31 日，公司首次公开发行股份募集资金使用情况如下：

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 项目投资总额 | 拟投入募集资金金额 | 已投入募集资金 | 募集资金利息收入扣减手续费净额 | 项目剩余募集资金（置换前期投入前） |
|----|----------------------|-----------|-----------|---------|-----------------|-------------------|
| 1 | 数码变频发电机关键电子控制器件产业化项目 | 35,800.00 | 35,800.00 | 144.10 | 65.96 | 35,721.86 |
| 合计 | | 35,800.00 | 35,800.00 | 144.10 | 65.96 | 35,721.86 |

二、本次拟变更的募投项目概况

本次根据募集资金投资项目的实施进度、实际建设情况及公司的资金情况，拟变更“数码变频发电机关键电子控制器件产业化项目”的实施地点，相应调整该项目的投资总额，并新增募投项目。

一方面，“数码变频发电机关键电子控制器件产业化项目”的实施地点由重庆市九龙坡区高新区西区含谷高端装备制造园 Y05-4-1/02 地块变更为公司现厂区（即“重庆市九龙坡区高腾大道 992 号”），投资总额由 35,800.00 万元调整至 23,600.00 万元。

另一方面，新增募投项目“电驱动系统项目”，拟投入募集资金 12,200.00 万元，实施主体为公司新设全资子公司——“宁波瑜欣智能科技有限公司”（暂定名，最终以当地市场监督管理局核准为准，以下简称“瑜欣智能”），实施地点为宁波高新区云衫路 1000 弄 16 号。

变更前：

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 实施主体 | 实施地点 | 承诺投资金额 | 计划投资金额 |
|----|----------------------|------|-----------------------------------|-----------|-----------|
| 1 | 数码变频发电机关键电子控制器件产业化项目 | 瑜欣电子 | 重庆市九龙坡区高新区西区含谷装备制造园 Y05-4-1/02 地块 | 35,800.00 | 35,800.00 |
| 合计 | | | | 35,800.00 | 35,800.00 |

变更后：

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 实施主体 | 实施地点 | 承诺投资金额 | 计划投资金额 |
|----|----------------------|------|------------------|-----------|-----------|
| 1 | 数码变频发电机关键电子控制器件产业化项目 | 瑜欣电子 | 重庆市九龙坡区高腾大道992号 | 35,800.00 | 23,600.00 |
| 2 | 电驱动系统项目 | 瑜欣智能 | 宁波高新区云衫路1000弄16号 | - | 12,200.00 |
| 合计 | | | | 35,800.00 | 35,800.00 |

注：瑜欣智能尚未完成工商注册登记手续，最终以当地市场监督管理局核准为准。

三、本次募投项目实施地点变更、调整投资结构暨新增募投项目对公司的影响

（一）“数码变频发电机关键电子控制器件产业化项目”基本情况

首次公开发行股份募投项目“数码变频发电机项目”计划新建生产厂房及配套用房，实施后拟建成具有年产变流器、磁电机、一键反拖启动模块、一氧化碳报警功能模块等数码变频发电机关键电子控制器件 240 万件（变流器 100 万件，磁电机 100 万件，一键反拖启动模块 10 万件，一氧化碳报警功能模块 30 万件）生产能力的智能化生产线。

该项目原拟使用募集资金 35,800.00 万元，截至 2022 年 8 月 31 日已投入募集资金金额为 144.10 万元，剩余拟投入募集资金余额为 35,721.86 万元（含扣除手续费后的净利息收入）。另外，经 2022 年 9 月 27 日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过，公司拟置换预先投入募投项目的自筹资金 855.57 万元。剩余项目募集资金中涉及变更投向的募集资金金额为 12,200.00 万元，拟变更为以下新增募投项目用途：“电驱动系统项目”。

（二）本次变更原因

公司“数码变频发电机关键电子控制器件产业化项目”实施进展顺利，在项目实施过程中，公司科学审慎地使用募集资金，通过持续优化建设方案及控制成本，有效降低单位投资成本。为应对市场环境变化及客户的产品需求，有效利用厂区资源，配合公司产品和产线的战略布局，节省管理成本，提高生产

效率与质量，公司计划在现有厂区闲置空间实施该募投项目。

（三）新增募投项目的基本情况

1、项目基本概况

项目名称：电驱动系统项目

项目实施主体：宁波瑜欣智能科技有限公司（暂定名，最终以当地市场监督管理局核准为准）

项目实施地点：宁波高新区云衫路 1000 弄 16 号

项目投资总额：12,200.00 万元

项目主要建设内容：项目计划在非道路新能源动力装备电驱动系统（含电驱动控制系统、驱动电机总成）、无人控制系统等领域进行产品研发，并实现销售。

2、项目实施的背景

非道路用车辆、工程及农业机械、园林工具新能源化成为发展趋势，而目前电动化设备占比较低。电驱动控制系统、电驱动总成作为电动装备的核心部件，在未来十年具有广阔的市场空间。为了把握电动新能源装备逐渐取代部分传统燃油动力装备的发展趋势，公司提前布局新能源动力机械装备核心技术——电驱系统的技术和产品研发，确保公司继续保持行业技术领先地位。

3、公司实施该项目所具备的条件

公司拥有二十年通用动力电装品研发生产技术优势，在通机上下游（包括但不限于非道路用车辆、工程及农业机械、园林工具等领域）核心电控零部件领域积累了宝贵的产品研发和生产经验，形成了完备的新产品设计开发能力。

公司拥有多地协同研发生产的信息化管理优势，通过信息化建设升级，实现计算机辅助设计、产品研发、产品数据管理云系统上运行，可实现各子公司、各基地的协同研发生产，各方面资源可高效整合。

公司发展过程中与国内外知名主机厂建立了良好的协同研发战略合作关系。

前述整机企业，正成为推动通用动力装备新能源化的主要力量，为公司奠定了丰富的客户资源优势。

4、项目的主要风险

（1）市场培育风险

相较于汽车电驱系统的快速发展，在园林机械、工程机械、农用机械、场地车辆等非道路车辆专业细分领域，由于产品种类多、产业规模参差、应用环境、工况要求、行业成熟度等不同，新能源化还处于起步阶段同时，新能源电驱系统的技术要求也与新能源汽车电驱系统存在较大的技术差异性，目前行业还缺少引领行业的骨干企业，市场规模化应用还存在一定的市场培育不确定性。

（2）市场竞争风险

作为发展方向，新能源电驱系统必将吸引更多的竞争对手进入，从业企业的数量预计将增加，市场竞争将有所加剧。

（3）人力资源风险

公司跨区域在宁波设立全资科技子公司，需要引进大量人才，尤其是技术、研发、销售等方面的高中级人才。由于新能源汽车的快速发展，一方面为非道路新能源装备电驱系统培养了具有实际经验的科技人才，另一方面也加剧了行业高中级人才的竞争和引进难度。瑜欣智能可能一时不能引进大量的人才，进而影响项目的实施进度，影响公司的发展。

5、项目备案和批准情况

原募投项目“数码变频发电机项目”变更的实施地点为公司现厂区：重庆市九龙坡区高腾大道 992 号，新实施地点已取得由重庆市九龙坡区环境保护局（已更名为重庆市九龙坡区生态环境局）出具的环评批复（渝（九）环准（2017）044号），同意项目建设。后续若需提交相关政府部门备案等手续，公司将按照国家法律法规规定执行。

新增募投项目相关备案与环评手续尚未办理，待瑜欣智能成立后，公司将推进项目备案及环评审批程序。

（四）本次变更募投项目实施地点、调整投资结构、新增募投项目对公司

的影响

1、本次变更募投项目实施地点、调整投资结构对公司的影响

本次变更募投项目实施地点是结合公司募投项目具体实施规划及实际经营需要，实施地点由新建厂房变更为现有厂区，可加快募投项目的早日建成投产，为公司及全体股东更快更好地创造价值。

2、本次新增募投项目对公司的影响

本次新增募投项目是基于公司整体发展做出的谨慎决定，有利于公司更好地使用因“数码变频发电机关键电子控制器件产业化项目”变更实施地点而节省的募集资金，合理有效地配置资源，做好产业布局，依靠地理环境优势更好的吸引研发人才，提升公司核心竞争力，符合公司今后长远发展规划，不存在损害股东利益的情况。

本次变更不存在损害股东利益尤其是中小股东利益的情形，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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及公司《募集资金管理使用制度》等相关规定。

四、相关审核及批准程序

（一）董事会审议情况

本次募投项目实施地点变更、调整投资结构暨新增募投项目的议案已经公司于 2022 年 9 月 27 日召开的第三届董事会十一次会议审议通过。该事项是公司根据实际情况而进行的调整，符合公司实际经营需要，不存在损害股东利益的情况，符合公司审慎使用募集资金的原则，不会对公司的正常经营产生不利影响。董事会审议通过本次募投项目变更事项。

本次募投项目实施地点变更、调整投资结构暨新增募投项目的事项不构成关联交易，也不构成上市公司重大资产重组管理办法规定的重大资产重组。本事项尚需提交股东大会审议。

（二）监事会意见

经 2022 年 9 月 27 日召开的第三届监事会第九次会议审议，监事会认为：本次募投项目实施地点变更、调整投资结构暨新增募投项目的事项，符合公司实际经营需要，有利于提高募集资金使用效率，符合公司及全体股东的利益。本次调整事项履行了必要的法律程序，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定。未发现损害公司及中小投资者利益的情形，相关程序符合相关法律、法规的规定，同意该募集资金项目进行调整。

（三）独立董事意见

公司独立董事认为：公司本次募投项目实施地点变更、调整投资结构暨新增募投项目的事项履行了相应的审批程序，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、公司《募集资金管理使用制度》等相关规定。本次募投项目的变更和调整未发现损害公司及股东利益的情形，我们一致同意公司本次募投项目实施地点变更、调整投资结构暨新增募投项目的事项。

五、保荐机构的核查意见

保荐机构认为：公司本次募投项目实施地点变更、调整投资结构暨新增募投项目的事项已经董事会、监事会通过，公司独立董事发表了明确同意意见，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规的要求，不存在损害股东利益的情形。本次募投项目实施地点变更、调整投资结构暨新增募投项目的事项尚需提交股东大会审议，公司后续将按照国家法律法规规定执行相关的备案及环境审批程序。综上，保荐机构对公司本次募投项目变更事项无异议。

（本页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于重庆瑜欣平瑞电子股份有限公司募投项目实施地点变更、调整投资结构暨新增募投项目的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：



任俊杰



陈 锋

申万宏源证券承销保荐有限责任公司

2022年9月27日

