

宁波德业科技股份有限公司

截至 2022 年 9 月 30 日止

前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。

报告编码: 沪22EUF0YKMK



## 目 录

页 次

一、	前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、	前次募集资金使用情况报告	1-5



关于宁波德业科技股份有限公司  
截至2022年9月30日止  
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

信会师报字[2022]第ZF11278号

宁波德业科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的宁波德业科技股份有限公司（以下简称“德业股份”）截至2022年9月30日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、管理层的责任

德业股份管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

### 三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制，如实反映公司截至2022年9月30日止前次募集资金使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、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鉴证结论提供了合理的基础。



#### 四、鉴证结论

我们认为，德业股份截至2022年9月30日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制，如实反映了德业股份截至2022年9月30日止前次募集资金使用情况。

#### 五、报告使用限制

本报告仅供德业股份为申请非公开发行股票的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

邓红玉



中国注册会计师：

黄传飞



中国·上海

二〇二二年十月二十八日





## 宁波德业科技股份有限公司 截至2022年9月30日止 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，本公司将截至2022年9月30日止前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、 前次募集资金基本情况

#### (一) 实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]201号《关于核准宁波德业科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）42,667,000股，发行价格32.74元/股，募集资金总额为1,396,917,580.00元，扣除保荐承销费用人民币44,716,981.13元，减除其他与发行权益性证券直接相关的外部费用人民币21,290,530.24元，募集资金净额为人民币1,330,910,068.63元，实际到账募集资金1,353,804,372.46元。上述募集资金于2021年4月14日全部到位，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2021]第ZF10349号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

#### (二) 募集资金专户存储情况

截至2022年9月30日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：元

募集资金存储银行名称	银行账号	初始存放金额	截止2022年9月30日余额
宁波银行股份有限公司汇通支行	12040122000105729	374,450,261.09	0.00
广发银行股份有限公司宁波东城支行	9550880206900600452	492,916,777.79	0.00
中国工商银行股份有限公司北仑大碇支行	3901180129000002766	186,426,791.63	2,014,926.52
中国光大银行股份有限公司北仑支行	76820180802381001	77,116,238.12	522,582.05
上海银行股份有限公司宁波北仑支行	03004522086		0.00
中国农业银行股份有限公司宁波大碇支行	39304001040016751		0.00
招商银行股份有限公司宁波分行北仑支行	574907741210501		11,509.24
上海浦东发展银行宁波北仑支行	94070078801500004013		37,834,232.39
广发银行股份有限公司宁波东城支行	9550880229035600100		42,389,745.67
中国建设银行股份有限公司宁波大碇支行	33150198414000000504		注销
交通银行宁波北仑支行	332006282013000333882	142,894,303.83	注销



宁波德业科技股份有限公司  
截至 2022 年 9 月 30 日止  
前次募集资金使用情况报告

募集资金存储银行名称	银行账号	初始存放金额	截止 2022 年 9 月 30 日余额
招商银行宁波北仑支行	574903069310211	80,000,000.00	注销
中国农业银行宁波大碇支行	39304051300000213		注销
上海浦东发展银行宁波北仑支行	94070078801600003781		注销
招商银行宁波分行	574908917610801		注销
合计		1,353,804,372.46	82,772,995.87

截至 2022 年 9 月 30 日止，募集资金使用及结余情况如下：

单位：元

募集资金专户使用情况明细	金额
<b>募集资金净额</b>	<b>1,330,910,068.63</b>
<b>减：募投项目支出</b>	<b>1,072,075,722.41</b>
其中：2021 年募投项目支出	619,688,274.79
2022 年 1-9 月募投项目支出	452,387,447.62
<b>减：购买理财产品</b>	<b>1,582,450,000.00</b>
<b>加：收回理财产品</b>	<b>1,382,450,000.00</b>
<b>加：理财收益</b>	<b>18,773,455.94</b>
其中：2021 年理财收益	8,993,092.93
2022 年 1-9 月理财收益	9,780,363.01
<b>加：利息收入</b>	<b>5,169,512.07</b>
其中：2021 年专户利息收入	2,636,140.27
2022 年 1-9 月专户利息收入	2,533,371.80
<b>减：手续费支出</b>	<b>4,318.36</b>
<b>减：募投资金暂时转补流</b>	<b>200,000,000.00</b>
<b>加：募投资金暂时转补流归还</b>	<b>200,000,000.00</b>
<b>截至 2022 年 9 月 30 日止首次公开发行募集资金专户余额</b>	<b>82,772,995.87</b>

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### (一) 前次募集资金使用情况对照表

公司前次募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。





## (二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

公司于 2022 年 4 月 20 日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司根据发展战略及实际情况，为提高募集资金使用效益，公司拟将“年产 74.9 万套电路控制系列产品生产线建设项目”变更为“年产 68 万套逆变器系列产品生产线建设项目”，同时将该项目与“年产 300 万套热交换器系列产品生产线建设项目”、“年产 71.5 万台环境电器系列产品生产线建设项目”进行投资规模调整，涉及变更投向的募集资金总金额为人民币 43,319.86 万元，约占募集资金净额的 32.55%，其中“年产 300 万套热交换器系列产品生产线建设项目”调减 19,823.37 万元，“年产 71.5 万台环境电器系列产品生产线建设项目”调减 9,908.34 万元，以及截至 2021 年 12 月 31 日，“年产 74.9 万套电路控制系列产品生产线建设项目”暂未使用的募集资金金额 13,588.15 万元用于“年产 68 万套逆变器系列产品生产线建设项目”。上述变更事项已经公司于 2022 年 5 月 11 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过。

## (三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

## (四) 前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

在募集资金到位前，公司已经以自筹资金预先投入募集资金投资项目。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况出具的信会师报字[2021]第 ZF10674 号专项鉴证报告，截至 2021 年 4 月 30 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的款项合计人民币 9,154.62 万元。公司于 2021 年 5 月 17 日召开的第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 9,154.62 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。

## (五) 暂时闲置募集资金使用情况

### 1、 利用暂时闲置资金补充流动资金情况

公司于 2021 年 11 月 11 日召开的第二届董事会第九次会议、第二届监事会第九次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，并经公司监事会、独立董事和保荐机构光大证券股份有限公司同意，公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，使用部分首次公开发行股票募集的闲置募集资金临时补充流动资金，使用金额总额不超过人民币 20,000.00 万元，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 6 个月。公司已于 2022 年 5 月 9 日将上述临时补充流动资金的募集资金 20,000.00 万元全部归还至募集资金专用账户，并将募集资金的归还情况告知保荐机构及保荐代表人。



## 2、 利用暂时闲置资金投资保本型短期银行理财产品情况

公司于 2022 年 4 月 20 日召开的第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十一次会议审议并通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。在保证不影响募集资金投资项目实施、确保募集资金安全的前提下，同意公司使用最高不超过人民币 50,000.00 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的、有保本约定的投资产品，自公司董事会、监事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度及期限范围内，可以循环滚动使用。

截至 2022 年 9 月 30 日，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	预期年化	实际到账	期末余额
				收益率	理财收益	
宁波银行汇通支行	19,445.00	2021-4-29	2021-7-28	3.50% / 1%	167.81	
宁波银行汇通支行	10,000.00	2021-7-30	2021-10-26	3.40% / 1.50%	81.97	
广发银行宁波东城支行	5,000.00	2021-4-30	2021-7-29	1.20%-3.80%	38.71	
广发银行宁波东城支行	10,000.00	2021-4-30	2021-10-27	1.20%-3.80%	151.05	
中国光大银行宁波北仑支行	3,000.00	2021-4-29	2021-7-29	1% / 3.10% / 3.20%	23.25	
宁波银行汇通支行	5,600.00	2021-9-17	2021-12-15	3.30%	45.06	
广发银行宁波东城支行	2,200.00	2021-9-17	2021-12-16	1% / 3.30% / 3.45%	17.90	
上海浦东发展银行宁波北仑支行	4,000.00	2021-6-10	2021-9-8	3.30%	32.63	
招商银行宁波北仑支行	3,000.00	2021-6-15	2021-9-15	3.15%	23.82	
上海浦东发展银行宁波北仑支行	3,000.00	2021-9-17	2021-12-17	1.40% / 3.25% / 3.45%	24.38	
上海银行宁波分行北仑支行	15,000.00	2021-4-29	2021-10-27	3.76%	279.68	
上海银行宁波分行北仑支行	5,000.00	2021-11-11	2021-12-15	2.80%	13.04	
广发银行宁波东城支行	20,000.00	2021-4-28	2022-4-22	1.20%-3.85%	509.98	
中国工商银行宁波大碇支行	10,000.00	2021-5-6	2022-5-6	1.50%-3.80%	350.45	
上海浦东发展银行宁波北仑支行	3,000.00	2021-12-24	2022-1-24	1.40% / 3.30% / 3.50%	8.25	
宁波银行汇通支行	4,000.00	2022-1-13	2022-4-12	1.0%-3.3%	30.78	
中国工商银行宁波大碇支行	10,000.00	2022-5-19	2022-8-19	2.25%	63.59	
上海浦东发展银行宁波北仑支行	6,000.00	2022-5-18	2022-6-17	3.00%	15.00	
中国工商银行宁波大碇支行	10,000.00	2022-5-19	2022-11-21	3.40%		10,000.00
中泰证券股份有限公司	10,000.00	2022-5-30	2023-2-27	3.75%		10,000.00
合计	158,245.00				1,877.35	20,000.00

截至 2022 年 9 月 30 日，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的余额为 20,000.00 万元。





### 三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

#### (一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

募集资金投资项目实现效益情况对照表详见本报告附表 2。

#### (二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

1、公司前次募投项目“研发中心建设项目”用于公司研发资源的整合和研发条件的改善，公司技术研发创新能力和产品质量的提升，公司市场竞争力的增强，但无法直接产生收入，无法单独核算效益。

2、公司前次募投项目“补充流动资金项目”主要是保证公司正常运营，同时配套其他相关项目的流动资金需求，无法单独核算效益。

#### (三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

报告期内，暂无项目产生收益。

### 四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

公司前次募集资金中不存在用于认购股份的资产。

### 五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

公司前次募集资金使用情况与公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的信息不存在差异。

### 六、 报告的批准报出

本报告于 2022 年 10 月 28 日经董事会批准报出。

附表：1、前次募集资金使用情况对照表

2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



附表 1

前次募集资金使用情况对照表（截至 2022 年 9 月 30 日）

单位：万元

募集资金总额：		139,691.76	已累计使用募集资金总额：		107,207.57					
募集资金净额：		133,091.01	各年度使用募集资金总额：		107,207.57					
变更用途的募集资金总额：		43,319.86	2021 年度		61,968.83					
变更用途的募集资金总额比例：		32.55%	2022 年 1-9 月		45,238.74					
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	截止日项目 完工程度 (注)	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	募集前承诺投 资金额	募集后承诺投 资金额			实际投资金额
1	年产 300 万套热交换器系列产品生产线建设项目	年产 300 万套热交换器系列产品生产线建设项目	37,445.03	17,621.66	18,299.91 (注 1)	37,445.03	17,621.66	18,299.91	678.25	103.85%
2	年产 71.5 万台环境电器系列产品生产线建设项目	年产 71.5 万台环境电器系列产品生产线建设项目	49,291.67	39,383.33	40,297.32 (注 2)	49,291.67	39,383.33	40,297.32	913.99	102.32%
3	年产 74.9 万套电路控制系列产品生产线建设项目	年产 68 万套逆变器系列产品生产线建设项目	18,642.68	48,374.39	24,996.16	18,642.68	48,374.39	24,996.16	-23,378.23	51.67%
4	研发中心建设项目	研发中心建设项目	7,711.63	7,711.63	3,603.22	7,711.63	7,711.63	3,603.22	-4,108.41	46.72%
5	补充流动资金项目	补充流动资金项目	20,000.00	20,000.00	20,010.96 (注 3)	20,000.00	20,000.00	20,010.96	10.96	100.05%
募集资金合计			133,091.01	133,091.01	107,207.57	133,091.01	133,091.01	107,207.57		

注 1：年产 300 万套热交换器系列产品生产线建设项目实际投资金额包括募集资金承诺投资金额 17,621.66 万元和利息及现金管理收益 678.25 万元。

注 2：年产 71.5 万台环境电器系列产品生产线建设项目实际投资金额包括募集资金承诺投资金额 39,383.33 万元和利息及现金管理收益 913.99 万元。

注 3：补充流动资金项目包括募集资金本金补充流动资金 20,000.00 万元及其产生的利息收益 10.96 万元。



附表 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（截至 2022 年 9 月 30 日）

单位：万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目累 计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计 实现效益	是否达到承诺效益
				2020 年度	2021 年度	2022 年 1-9 月		
1	年产 300 万套热交换器系列产品生产 线建设项目	不适用	达产后每年净利润 6,000.59 万元	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用（注 1）
2	年产 71.5 万台环境电器系列产品生产 线建设项目	不适用	达产后每年净利润 12,112.30 万元	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用（注 2）
3	年产 68 万套逆变器系列产品生产线建 设项目	不适用	达产后每年净利润 52,133.59 万元	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用（注 3）
4	研发中心建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用（注 4）
5	补充流动资金项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用（注 5）

注 1：公司前次募投项目“年产 300 万套热交换器系列产品生产线建设项目”厂房已于 2022 年 8 月转固，截止 2022 年 9 月 30 日，机器设备尚在安装、调试过程中，未正式生产，故不适用。

注 2：公司前次募投项目“年产 71.5 万台环境电器系列产品生产线建设项目”厂房已于 2022 年 8 月转固，截止 2022 年 9 月 30 日，机器设备尚在安装、调试过程中，未正式生产，故不适用。

注 3：公司前次募投项目“年产 68 万套逆变器系列产品生产线建设项目”，截止 2022 年 9 月 30 日仍处于建设期，故不适用。

注 4：公司前次募投项目“研发中心建设项目”用于公司研发资源的整合和研发条件的改善，公司技术研发创新能力和产品质量的提升，公司市场竞争力的增强，但无法直接产生收入，无法单独核算效益，故不适用。

注 5：公司前次募投项目“补充流动资金”系为公司业务的快速增长提供资金保障，无法单独核算效益，故不适用。

