

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目 的专项说明的鉴证报告

无锡方盛换热器股份有限公司

容诚专字[2023]215Z0029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	以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告	1-3
2	以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明	4-7



无锡方盛换热器股份有限公司
关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告

容诚专字[2023]215Z0029号

无锡方盛换热器股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的无锡方盛换热器股份有限公司(以下简称“方盛股份”)管理层编制的《无锡方盛换热器股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供方盛股份为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目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方盛股份用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目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《北京证券交易所上市公司持续监管办法(试行)》、《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等相关法律、法规和规范性文件的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》是方盛股份管理层的责任,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

我们的责任是对方盛股份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,我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为,后附的方盛股份《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》在所有重大方面按照《北京证券交易所上市公司持续监管办法(试行)》、《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等相关法律、法规和规范性文件的规定编制,公允反映了方盛股份以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。




(此页无正文，为无锡方盛换热器股份有限公司容诚专字[2023]215Z0029号报告之签字盖章页。)



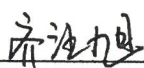
中国·北京

中国注册会计师: 
俞国徽



中国注册会计师: 
朱武



中国注册会计师: 
齐汪旭



2023年1月9日



无锡方盛换热器股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

根据《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律、法规和规范性文件的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2205号《关于同意无锡方盛换热器股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》的批复，本公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股（A股）2,100万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币6.50元。截止2022年11月17日，本公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股（A股）2,100万股，每股发行价格为人民币6.50元，募集资金总额人民币136,500,000.00元，扣除不含税的发行费用人民币13,481,886.78元，实际募集资金净额为人民币123,018,113.22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）容诚验字[2022]215Z0054号《验资报告》验证。

本公司于2022年11月28日在北京证券交易所上市，本次发行的超额配售选择权已于2022年12月27日行使完毕。本公司已于2022年12月28日收到超额配售选择权新增发行315.00万股对应的募集资金总额20,475,000.00元，实际募集资金净额20,475,000.00元。2022年12月30日，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（容诚验字[2022]215Z0078）。

本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、承诺募集资金投资项目情况

经本公司第三届董事会第八次会议和2022年第一次临时股东大会、第三届董事会第十二次会议和2022年第四次临时股东大会审议通过，本公司本次发行拟募集资金22,385.40万元用于“年产20万台（套）节能高效换热系统及换热器

生产基地建设项目”及“研发中心建设项目”，上述项目围绕本公司主营业务、符合本公司战略发展方向，是本公司未来发展战略的重要组成部分。

年产20万台（套）节能高效换热系统及换热器生产基地建设项目：随着本公司业务的规模不断扩大，本公司现有产能已无法满足市场及下游客户日益增长的需求。本公司在板翅式换热器和换热系统两大类产品的基础上，夯实风力发电、余热回收、轨道交通、空压机、工程机械、汽车行业等应用领域业务，不断向清洁能源、节能减排等新兴领域扩展，整体向系统集成化方向升级。本公司拟购置先进生产设备，引进专业人才，加强人员技能培训，优化产品结构，并不断在产品生产过程中加强质量管控，提高产品质量和生产效率。项目建成达产后，可实现年产201,000套高效换热系统（换热器）的生产能力，进一步完善本公司产品结构，为下游客户提供更优质的产品和更完善的服务，满足本公司发展的实际需求。

研发中心建设项目：本项目拟新建研发中心，占地面积1,100.00m²，总建筑面积为1,400.00m²。基于现有的技术基础和产品市场前景，本项目拟开展的研发课题包括：“变流器冷却系统研究”、“氢燃料电池热管理系统研究”、“余热回收系统研究”及“牵引变压器冷却系统研发”等，以期顺应换热器行业的发展趋势。项目所在区域将直接利用“年产20万台（套）节能高效换热系统及换热器生产基地建设项目”建设的给排水、供配电、安全环保、消防等公辅设施。

本公司在《无锡方盛换热器股份有限公司招股说明书》中披露的募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	募集资金投资项目	投资总额	拟投入募集资金	备案文号
1	年产20万台（套）节能高效换热系统及换热器生产基地建设项目	21,500.91	18,500.91	锡太旅行审投备（2022）9号
2	研发中心建设项目	3,884.49	3,884.49	锡太旅行审投备（2022）8号
	合计	25,385.40	22,385.40	

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

根据《无锡方盛换热器股份有限公司招股说明书》，本公司本次公开发行股票的实际募集资金净额低于原拟投入募集资金金额。为保障募投项目的顺利实施，更加合理、审慎、有效的使用募集资金，本公司拟根据本次发行的募集资金实际情况，对本次募投项目拟投入募集资金金额进行调整，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金投入金额 (调整前)	募集资金投入金额 (调整后)
1	年产20万台(套)节能高效换热系统及换热器生产基地建设项目	21,500.91	18,500.91	12,849.31
2	研发中心建设项目	3,884.49	3,884.49	1,500.00
合计		25,385.40	22,385.40	14,349.31

2023年1月9日，本公司召开的第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意本公司调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额。该议案无须提交公司股东大会审议。

上述项目的投资总额为25,385.40万元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由本公司自筹资金解决。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

本公司向不特定合格投资者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2022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1,661,751.92元，以募集资金置换金额为1,661,751.92元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

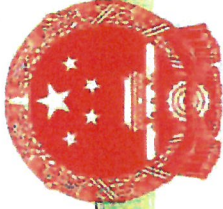
序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额	以募集资金置换金额
1	年产20万台(套)节能高效换热系统及换热器生产基地建设项目	128,493,113.22	1,661,751.92	1,661,751.92

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额	以募集资金置换金额
2	研发中心建设项目	15,000,000.00	—	—
	合 计	143,493,113.22	1,661,751.92	1,661,751.92

无锡方盛换热器股份有限公司





营业执照

统一社会信用代码
911101020854927874



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) (5-1)

名称 套诚会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围

会计师事务所(特殊普通合伙) 业务经营范围
出具审计报告; 验证企业资本, 出具
验资报告; 清算事宜中的审计及
其他相关事项中的审计、代理记
账、税务咨询、会计培训、软件及辅
助设备、管理咨询、销售项目、开
展经营范围内法律、法规允许的其
他业务; 接受委托办理法律、法规
规定的其他业务; 接受委托办理法
律、法规规定的其他业务; 接受委
托办理法律、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, 不得从事国
家和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 北京西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
11-22至901-2



2022年06月07日

登记机关

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:

二〇一九年六月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

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11010032

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

姓名 Full name 俞国徽
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1988-04-24
 工作单位 Working unit 华普天健会计师事务所 (北京)有限公司安徽分所
 身份证号码 Identity card No. 340703198804240010



证书编号: 110100320103
 No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一二年九月五日
 Date of Issuance /y /m /d



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

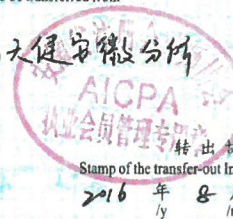
本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



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

华普天健安徽分所 事务所
 CPAs

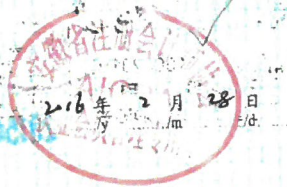


2016年8月1日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



2016年8月22日
 /y /m /d



2016年2月28日
 /y /m /d



中国注册会计师协会



姓名 朱武
 Full name 朱武
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1973-11-23
 Date of birth 1973-11-23
 工作单位 舜威会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit 舜威会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 身份证号码 340502197311230031
 Identity card No. 340502197311230031



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: 110100320004
 No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 09 月 29 日
 Date of Issuance



朱武(110100320004)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

年 月 日
 /y /m /d

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
 /y /m /d



姓名	齐汪旭
Sex	男
出生日期	1991-10-05
工作单位	嘉诚会计师事务所(普通合伙)苏州分所
身份证号码	340823199110050437



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: 110100320611
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 01 29 日
Date of Issuance y m d

年 月 日
/y /m /d

未普通合伙)
(7)