

浙江比依电器股份有限公司  
2022年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

审

## 目 录

|  | <u>页次</u> |
|--|-----------|
| 一、年度募集资金存放与使用情况鉴证报告                            | 1-2       |
| 二、浙江比依电器股份有限公司关于 2022 年度募集资金<br>存放与实际使用情况的专项报告 | 3-9       |

会计师事务所

## 2022 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2023]4455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《关于2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

### 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年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为比依电器年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

### 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》及相关格式指引编制《关于2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，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《关于2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。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，比依电器管理层编制的《关于2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《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2022年度募集资金实际存放与使用情况。

(此页无正文)

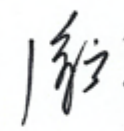
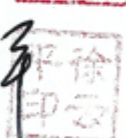
中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

中国注册会计师:

报告日期: 2023年4月24日



# 浙江比依电器股份有限公司

## 关于 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

上海证券交易所：

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》及相关格式指引的要求，现将本公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### (一) 实际募集资金金额、资金到账时间

截至2022年2月15日止，贵公司通过向社会公开发行人民币普通股4,666.50万股，发行价格人民币12.50元/股，募集资金合计583,312,500.00元。根据贵公司与主承销商、上市保荐人中信证券股份有限公司签订的承销暨保荐协议，贵公司支付中信证券股份有限公司承销费用及保荐费用合计44,520,000.00元(含税)；贵公司募集资金扣除应支付的承销费用、保荐费用后的余额538,792,500.00元已于2022年2月15日存入贵公司在宁波银行股份有限公司余姚支行61010122000797810银行账号内。减除审计验资费、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20,225,600.00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) 募集金额使用情况和结余情况

| 明细                                  | 金额(元)          |
|-------------------------------------|----------------|
| 2022年2月15日募集资金净额                    | 518,566,900.00 |
| 减：置换募投项目前期投入的自筹资金                   | 99,629,227.54  |
| 减：报告期内募集资金理财金额                      | 250,500,000.00 |
| 减：报告期内募集资金补充流动资金                    | 100,000,000.00 |
| 减：报告期内募投项目投入费用                      | 66,975,846.20  |
| 加：截至2022年12月31日闲置募集资金现金管理利息收入减银行手续费 | 1,446,426.25   |
| 截至2022年12月31日募集资金专户余额               | 2,908,252.51   |

## 二、募集资金管理情况

### (一) 募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者利益，本公司根据《公司法》、《证券法》、《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(2022年修订)》、《上海证券交易所股票上市规则(2022年1月修订)》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司制定了《浙江比依电器股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)，对募集资金采用专户存储制度，在银行设立募集资金专户，公司已于2022年2月与保荐机构中信证券股份有限公司、宁波银行股份有限公司余姚支行、中国农业银行股份有限公司余姚城东支行、中国银行股份有限公司余姚分行、中信银行股份有限公司宁波余姚支行、招商银行股份有限公司宁波余姚支行签订《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议》不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

### (二) 募集资金的专户存储情况

截至2022年12月31日，本公司有5个募集资金专户，募集资金存储情况如下(单位：人民币元)：

| 开户银行                          | 银行账号                | 账户类别   | 存储余额         | 备注 |
|-------------------------------|---------------------|--------|--------------|----|
| 宁波银行股份有限公司余姚支行<br>募集资金专户      | 61010122000797810   | 募集资金专户 | 1,237,737.46 |    |
| 中国农业银行股份有限公司余姚<br>城东支行募集资金专用户 | 39615001040010741   | 募集资金专户 | 586,609.91   |    |
| 中国银行股份有限公司余姚分行                | 353280609533        | 募集资金专户 | 142,641.91   |    |
| 中信银行股份有限公司宁波分行                | 8114701014000412102 | 募集资金专户 | 941,263.23   |    |
| 招商银行宁波余姚支行                    | 574903030010811     | 募集资金专户 | -            |    |
| 合计                            |                     |        | 2,908,252.51 |    |

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### (一) 募集资金投资项目的资金使用情况。

公司严格按照《募集资金管理制度》使用募集资金。截至2022年12月31日，公司募投



项目资金实际使用情况详见附件 1。

**(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况。**

2022 年 3 月 3 日，公司第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第六次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金人民币 99,629,227.54 元。中汇会计师事务所(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进行了专项鉴证，并出具了中汇会鉴[2022]0472 号《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》。截至 2022 年 12 月 31 日，实际置换金额 99,629,227.54 元。

**(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。**

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

**(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。**

2022 年 3 月 25 日，公司召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第七次会议，2022 年 4 月 11 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金项目进度和使用、不影响公司正常生产经营以及募集资金安全的情况下，使用最高不超过人民币 26,000 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，上述额度自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。公司独立董事、监事会及保荐机构对本事项发表了同意意见。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理期末余额人民币 25,050.00 万元。

**(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。**

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

**(六) 超募资金用于在建项目及新项目(包括收购资产等)的情况。**

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。



(七) 节余募集资金使用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在节余募集资金投资项目使用情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

浙江比依电器股份有限公司董事会

2023 年 4 月 24 日



附件 1

## 募集资金使用情况对照表

2022 年度

单位：人民币万元

| 编制单位：浙江比依电器股份有限公司                      |                  | 本年度投入募集资金总额        |             | 已累积投入募集资金总额           |             | 26,660.50                 |   |                                     |                           |              |                  |                           |
|--|------------------|--------------------|-------------|-----------------------|-------------|---------------------------|---|-------------------------------------|---------------------------|--------------|------------------|---------------------------|
| 募集资金总额                                 |                  | 51,856.69          |             | -                     |             | 26,660.50                 |   |                                     |                           |              |                  |                           |
| 变更用途的募集资金总额                            |                  | -                  |             | -                     |             |                           |   |                                     |                           |              |                  |                           |
| 变更用途的募集资金总额比例                          |                  | -                  |             | -                     |             |                           |   |                                     |                           |              |                  |                           |
| 承诺投资项目                                 | 已变更项目<br>(含部分变更) | 募集资金<br>承诺投资<br>总额 | 调整后投<br>资总额 | 截至期末承<br>诺投入金额<br>(1) | 本年度<br>投入金额 | 截至期末<br>累计投入金<br>额<br>(2) | 截至期末累计投入<br>金额与承诺投入金<br>额的差额<br>(3) = (2) - (1) | 截至期末投入<br>进度 (%)<br>(4) = (2) / (1) | 项目达到<br>预定可使<br>用状态日<br>期 | 本年度实<br>现的效益 | 是否达<br>到预计<br>效益 | 项目可行<br>性是否发<br>生重大变<br>化 |
| 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 | 否                | 25,045.01          | 不适用         | 27,454.23             | 9,682.08    | 9,682.08                  | -15,362.93                                      | 38.66                               | 不适用                       | 不适用          | 不适用              | 否                         |
| 1-2 年产 250 万台空气炸锅生产线技术改造项目             | 否                | 10,344.46          | 不适用         | 10,344.46             | 5,658.79    | 5,658.79                  | -4,685.67                                       | 54.70                               | 不适用                       | 不适用          | 不适用              | 否                         |
| 浙江比依电器股份有限公司研发中心建设项目                   | 否                | 3,176.87           | 不适用         | 3,176.87              | 702.79      | 702.79                    | -2,648.31                                       | 22.12                               | 不适用                       | 不适用          | 不适用              | 否                         |
| 浙江比依电器股份有限公司信息化系统升级建设项目                | 否                | 3,290.35           | 不适用         | 3,290.35              | 616.84      | 616.84                    | -2,474.08                                       | 18.75                               | 不适用                       | 不适用          | 不适用              | 否                         |
| 补充流动资金                                 | 否                | 10,000.00          | 不适用         | 10,000.00             | 10,000.00   | 10,000.00                 | -   | 100.00                              | 不适用                       | 不适用          | 不适用              | 否                         |



| 合计                     | 51,856.69 | 51,856.69 | 51,856.69 | 51,856.69 | 26,660.50  | -25,196.19 | 51.41 |  |  |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--|------------|-------|--|--|
| 未达到计划进度原因(分具体募投项目)     |           |           |           |           | 26,660.50  |            |       |  |  |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明       |           |           |           |           | 不适用  |            |       |  |  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况      |           |           |           |           | 不适用  |            |       |  |  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况      |           |           |           |           | 详见本报告三、(二)募集资金先期投入及置换情况  |            |       |  |  |
| 对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况 |           |           |           |           | 不适用  |            |       |  |  |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况 |           |           |           |           | 详见本报告三、(四)对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况                               |            |       |  |  |
| 项目资金结余的金额及形成原因         |           |           |           |           | 不适用  |            |       |  |  |
| 募集资金其他使用情况             |           |           |           |           | 截至2022年12月31日,公司尚未使用的募集资金目前存在于公司银行募集资金专户中,将按照募集资金投资项目的建设计划逐步投入 |            |       |  |  |





# 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

SCJDGL (副本)

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；清理企业破产财产，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)

出资额 贰仟零伍拾万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所

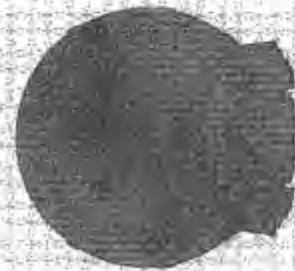
浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室



登记机关

2023年01月20日





# 会计师事务所 执业证书

名称：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：杭州市上城区新业路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



证书序号：0015241

## 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：



2022年7月26日

中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会





姓名: 杨建平  
Full name: \_\_\_\_\_  
性别: 男  
Sex: \_\_\_\_\_  
出生日期: 1972-12-10  
Date of birth: \_\_\_\_\_  
工作单位: 浙江中汇会计师事务所  
Working unit: \_\_\_\_\_  
身份证号码: 330222721210581  
Identity card No.: \_\_\_\_\_

Annual Renewal Application Form  
本证书自核发之日起, 持续有效一年。  
This certificate is valid for 1 year from the date of issue.  
This renewal.



注册号: 330000140050  
发证日期: 1998年9月30日


浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

仅供中汇会签 20231445号使用



年度检查合格  
Annual Renewal Application Form

本证书自核发之日起, 持续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册号: 330000140050  
发证日期: 2016年8月24日  
浙江省注册会计师协会

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

同意变更  
Agreed to be transferred to

原单位  
Original Institute

新单位  
New Institute

注册会计师  
CPA

2016年12月29日

浙江中汇会计师事务所  
浙江中汇会计师事务所



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.



2017年11月29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.



2017年11月29日

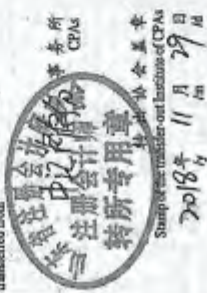


姓名: 舒云华  
Full name: \_\_\_\_\_  
性别: 男  
Sex: \_\_\_\_\_  
出生日期: 1985-10-03  
Date of birth: \_\_\_\_\_  
工作单位: 浙江五诚会计师事务所有限责任公司  
Working unit: \_\_\_\_\_  
身份证号码: 382326198510030814  
Identity card No.: \_\_\_\_\_



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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



仅供中汇会考 [2023] 44 55 号报告书使用



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向受检机关出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

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



证书编号: 330001241439

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: 2014年10月30日  
Date of Issuance



本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日