

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

无锡方盛换热器股份有限公司

容诚专字[2024]215Z0070号

容

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

| 序号 | 内 容 | 页码 |
|----|----------------------|-----|
| 1 | 募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告 | 1-3 |
| 2 | 募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告 | 4-9 |



募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2024]215Z0070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）董事会编制的2023年度《募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供方盛股份年度报告披露之目的使用，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年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》、北京证券交易所《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是方盛股份董事会的责任，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董事会编制的上述报告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 2023 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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》及交易所的相关规定编制，公允反映了方盛股份 2023 年度募集资金实际存放与使用情况。



(此页无正文，为无锡方盛换热器股份有限公司容诚专字[2024]215Z0070号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：俞国徽 
俞国徽

中国注册会计师：朱武 
朱武

中国注册会计师：齐汪旭 
齐汪旭

2024年4月10日



无锡方盛换热器股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据北京证券交易所《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及《北京证券交易所上市公司持续监管临时公告格式模板》的规定，将无锡方盛换热器股份有限公司（以下简称本公司或公司）2023 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2205 号文《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》，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，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。

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。公司已于 2022 年 12 月 28 日收到超额配售选择权新增发行股份 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。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]215Z0078 号《验资报告》验证。

公司对上述募集资金采取了专户存储管理。

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司上述发行股份的募集资金使用情况具体如下：

| 金额单位：人民币元 | | | | |
|---------------------------------|---------------|--------------------|---------------|------------------------|
| 募集资金用途 | 实施主体 | 募集资金计划投资总额（调整后）（1） | 累计投入募集资金金额（2） | 投入进度（%） （3）=（2）/（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 | 无锡方盛换热器股份有限公司 | 128,493,113.22 | 52,757,421.94 | 41.06 |
| 研发中心建设项目 | 公司 | 15,000,000.00 | — | — |
| 合计 | — | 143,493,113.22 | 52,757,421.94 | — |

截至 2023 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

| | | 金额单位：人民币元 |
|-------------------|---------------------|---------------|
| 银行名称 | 银行帐号 | 余额 |
| 中信银行股份有限公司无锡城西支行 | 8110501013302092854 | 3,926,916.24 |
| 宁波银行股份有限公司无锡滨湖支行 | 78030122000401854 | 329,737.10 |
| 招商银行股份有限公司无锡分行营业部 | 510902902610909 | 332,333.64 |
| 中国银行股份有限公司无锡灵山支行 | 491078628862 | 11,931,083.93 |
| 合 计 | - | 16,520,070.91 |

二、募集资金管理情况

根据有关法律法规的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《无锡方盛换热器股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2022 年 11 月 15 日，本公司与中信银行股份有限公司无锡分行和华英证券有限责任公司签署《募集资金专户三方监管协议》，在中信银行股份有限公司无锡城西支行开设募集资金专项账户（账号：8110501013302092854）。2022 年 11 月 15 日，本公司与招商银行股份有限公司无锡分行和华英证券有限责任公司签署《募集资金专户三方监管协议》，在招商银行股份有限公司无锡分行营业部开设募集资金专项账户（账号：510902902610909）。2022 年 11 月 16 日，本公司与宁波银行股份有限公司无锡分行和华英证券有限责任公司签署《募集资金专户三方监管协议》，在宁波银行股份有限公司无锡滨湖支行开设募集资金专项账户（账号：78030122000401854）。2022 年 12 月 26 日，本公司与中国银行股份有限公司无锡滨湖支行和华英证券有限责任公司签署《募集资金专户三方监管协议》，在中国银行股份有限公司无锡灵山支行开设募集资金专项账户（账号：491078628862）。

三、2023 年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 5,275.74 万元，具体情况详见附表 1：2023 年度募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金置换情况

2023 年 1 月 9 日，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《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金1,661,751.92元。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。华英证券对公司本次使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的事项无异议。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具《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》（容诚专字[2023]215Z0029号）。

2023年1月11日，公司从募集资金专项账户中信银行股份有限公司无锡城西支行8110501013302092854中划出1,661,751.92元。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）使用闲置募集资金购买理财产品情况

2023年度，本公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

| 委托方名称 | 委托理财产品类型 | 产品名称 | 委托理财金额（万元） | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 收益类型 | 预计年化收益率（%） |
|------------|----------|---------------------------|------------|-------------|-------------|------|------------|
| 江苏银行无锡开发支行 | 银行理财产品 | 单位结构性存款 JGCK20230431060C | 1,500 | 2023年10月30日 | 2024年4月30日 | 浮动收益 | 3.00 |
| 江苏银行无锡开发支行 | 银行理财产品 | 单位结构性存款 JGCK20230421060E | 1,600 | 2023年10月24日 | 2024年4月24日 | 浮动收益 | 3.00 |
| 宁波银行无锡滨湖支行 | 银行理财产品 | 2023年单位结构性存款 233070 | 2,500 | 2023年10月24日 | 2024年4月24日 | 浮动收益 | 2.95 |
| 宁波银行无锡滨湖支行 | 银行理财产品 | 2023年单位结构性存款 232201 | 2,000 | 2023年8月9日 | 2024年2月6日 | 浮动收益 | 3.15 |
| 宁波银行无锡滨湖支行 | 银行理财产品 | 2023年单位结构性存款 2030172 | 4,000 | 2023年1月17日 | 2023年10月17日 | 浮动收益 | 3.40 |
| 江苏银行无锡开发支行 | 银行理财产品 | 对公人民币结构性存款 2023年第17期6个月K款 | 1,500 | 2023年4月24日 | 2023年10月24日 | 浮动收益 | 3.31 |
| 宁波银行无锡滨湖支行 | 银行理财产品 | 2023年单位结构性存款 230173 | 3,000 | 2023年1月17日 | 2023年7月17日 | 浮动收益 | 3.40 |
| 江苏银行无锡开发支行 | 银行理财产品 | 单位结构性存款 JGCK20230311030I | 1,100 | 2023年8月8日 | 2023年11月8日 | 浮动收益 | 3.01 |

2023年1月9日，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《关于使用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投项目正常实施及资金安全的情况下，使用不超过人民币10,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。华英证券对公司本次使用闲置募集资金进行现金管理的事项无异议。

截至2023年12月31日止，公司实际购买理财产品的余额为7,600.00万元。报告期内，公司理财产品已到期收益184.64万元，公司使用闲置募集资金购买的理财产品不存在质押情形。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2023年12月31日止，本公司募集资金投资项目未发生变更情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构核查意见

2024年4月10日，华英证券有限责任公司针对本公司2023年度募集资金存放与使用情况出具了《华英证券有限责任公司关于无锡方盛换热器股份有限公司2023年度募集资金存放与实际使用的专项核查报告》，专项核查报告认为，方盛股份2023年度募集资金的存放、管理及使用符合《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等相关法律法规，以及方盛股份《公司章程》《募集资金管理制度》的有关规定。方盛股份对募集资金进行了专户存储，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附表：2023年度募集资金使用情况对照表

无锡方盛换热器股份有限公司董事会

2024年4月10日

附表：

2023年度募集资金使用情况对照表

单位：元

| 募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金） | | 143,493,113.22 | 本报告期投入募集资金总额 | | | 42,501,652.37 |
|---|---------------|---|------------------------|---------------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | — | 已累计投入募集资金总额 | | | 52,757,421.94 |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | — | 截至期末投入进度（%）(3)=(2)/(1) | | | |
| 募集资金用途 | 是否已变更项目，含部分变更 | 调整后投资总额（1） | 截至期末累计投入金额（2） | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 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 | 否 | 128,493,113.22 | 52,757,421.94 | 2024年12月31日 | 不适用 | 否 |
| 研发中心建设项目 | 否 | 15,000,000.00 | — | — | 不适用 | 否 |
| 合计 | — | 143,493,113.22 | 52,757,421.94 | — | — | — |
| 募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途） | | 不适用 | | | | |
| 可行性发生重大变化的情况说明 | | 不适用 | | | | |
| 募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途） | | 不适用 | | | | |
| 募集资金置换自筹资金情况说明 | | <p>2023年1月9日，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《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金1,661,751.92元。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。华英证券对公司本次使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的事项无异议。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具《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》（容诚专字[2023]215Z0029号）。</p> <p>2023年1月11日，公司从募集资金专项账户中信银行股份有限公司无锡城西支行 8110501</p> | | | | |

| | |
|--------------------------|--|
| | 013302092854 中划出 1,661,751.92 元。 |
| 使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明 | 不适用 |
| 使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明 | <p>2023 年 1 月 9 日，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《关于使用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投项目正常实施及资金安全的情况下，使用不超过人民币 10,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理。公司独立董事就该事项发表了同意的独立意见。华英证券对公司本次使用闲置募集资金进行现金管理的事项无异议。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日止，公司实际购买理财产品的余额为 7,600.00 万元。报告期内，公司理财产品已到期收益 184.64 万元，公司使用闲置募集资金购买的理财产品不存在质押情形。</p> |
| 超募资金投向 | 不适用 |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明 | 不适用 |
| 募集资金其他使用情况说明 | 不适用 |



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 肖厚发 刘维

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，出具相关报告；基本建设年度财务决算审计；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；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）

出资额 8130 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所

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

登记机关

2024 年 03 月 25 日



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》。

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:

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

发证机关: 北京市财政局



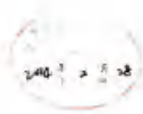
二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书符合资格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书符合资格，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 Location (CPA)

注册会计师
Certified Public Accountant

姓名
Name

工作单位
Working Unit

注册日期
Registration Date



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Location (CPA)

注册会计师
Certified Public Accountant

姓名
Name

工作单位
Working Unit

注册日期
Registration Date



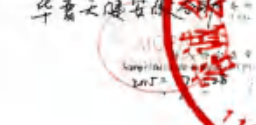
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Location (CPA)

注册会计师
Certified Public Accountant

姓名
Name

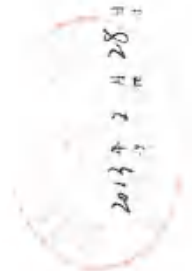
工作单位
Working Unit

注册日期
Registration Date



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书符合资格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书符合资格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



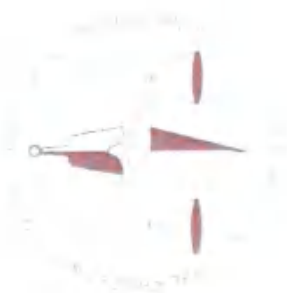
全国码 110100320103

2013年2月28日



全国码(110100320103) 您已通过2019年年检 江苏省注册会计师协会
全国码(110100320103) 您已通过2020年年检 江苏省注册会计师协会
全国码(110100320103) 您已通过2017年年检 江苏省注册会计师协会
全国码(110100320103) 您已通过2018年年检 江苏省注册会计师协会

证书编号: 110100320103
No. of certificate
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Approval/Issued by: CPAA
发证日期: 2013年2月28日
Date of issuance



姓名: 张武
 Full name: Zhang Wu
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1978-11-23
 Date of birth: 1978-11-23
 工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
 Working unit: Rongcheng Accounting Firm (Special General Partnership) Shanghai Branch
 身份证号码: 340502197811230031
 ID card No.: 340502197811230031



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



张武1101020362092
 已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

证书编号: 110100320004
 No. of Certificate: 110100320004
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Anhui Provincial Institute of CPAs
 发证日期: 2009年09月29日
 Date of issuance: 2009-09-29



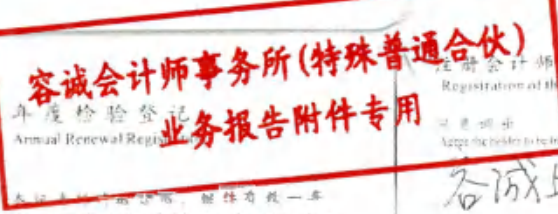
年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 张武1101020362092
 已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 张武1101020362092
 已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



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

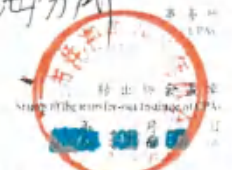


张武 110100320004

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred out

容诚上海分所
 Rongcheng Shanghai Branch



同意转入
 Agree the holder to be transferred in



2022年11月10日



| | |
|---------------|--------------------|
| 姓名 | 齐汪旭 |
| Full name | 男 |
| 性别 | 1991-10-05 |
| Sex | 容诚会计师事务所(特殊普通 |
| 出生日期 | 通合伙)苏州分所 |
| Date of birth | 身份证号码 |
| Working unit | 340823199110060437 |
| Working unit | Identity card No. |



本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



齐汪旭 110100320611

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
Date of Issuance y m d

