



广州白云电器设备股份有限公司

关于广州白云电器设备股份有限公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

华兴专字[2025]24016320042 号



华兴会计师事务所
骑

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

www.fjhxcpa.com

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
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：闽2546PNJ1YC





华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

关于广州白云电器设备股份有限公司 2024年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

华兴专字[2025]24016320042号

广州白云电器设备股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的广州白云电器设备股份有限公司(以下简称白云电器)《2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(以下简称“募集资金专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

按照《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)》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》(上证发【2023】193号)的要求编制募集资金专项报告,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是白云电器董事会的责任,我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对白云电器董事会编制的募集资金专项报告发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施鉴证工作,以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中,我们结合白云电器实际情况,实施了包括了解、询问、抽查、核对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意见提供了合理的基础。

经审核,我们认为,白云电器董事会编制的募集资金专项报告符合《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(2022年修订)》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》(上





华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

证发【2023】193号) 有关规定及相关格式指引的规定, 并在所有重大方面如实反映了白云电器2024年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供白云电器披露年度报告时使用, 不得用作任何其他用途。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2025年4月28日



广州白云电器设备股份有限公司
2024年度募集资金存放与实际使用情况的
专项报告

根据《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》有关规定，现将本公司2024年度募集资金存放与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

经《中国证券监督管理委员会关于核准广州白云电器设备股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2019]1022号)文核准，公司于2019年11月15日向社会公开发行人民币面值总额88,000万元可转换公司债券，募集资金总额为880,000,000.00元,扣除承销及保荐费用人民币10,560,000.00元(含税)后，实际收到可转换公司债券募集资金人民币869,440,000.00元。上述资金已于2019年11月21日全部到位，并经立信会计师事务所(特殊普通合伙)对本次发行的募集资金到位情况进行审验，出具信会师报字[2019]第ZC10547号《验资报告》。

本次发行的可转换公司债券募集资金总额扣除与发行有关费用人民币13,948,000.00元(含税)，实际可使用募集资金净额为人民币866,052,000.00元。

(二) 本年度使用金额及当前余额

2024年度，公司募集资金使用情况如下：

单位：人民币元

募集资金净额	加：累计利息收入、理财收益扣除手续费净额	减：以前年度已使用募集资金金额	减：本年使用募集资金金额	减：闲置募集资金补充流动资金	募集资金专户期末余额
866,052,000.00	12,079,307.58	685,769,294.56	111,971,500.41	—	80,390,512.61

截至2024年12月31日，公司募集资金项目累计已使用募集资金797,740,794.97元，加上扣除手续费后累计利息收入净额12,079,307.58元，募集资金账户剩余80,390,512.61元。

截至2024年12月31日，除部分验收款、质保金尾款等尚未支付外，公司可转债



募投项目已建设完毕并达到预定可使用状态。因此，公司于2025年1月23日召开第七届董事会第十六次会议、第七届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公开发行可转债募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意对募投项目进行结项并将该项目节余的募集资金（最终实际金额以资金转出当日募集资金专户金额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。该事项已经公司于2025年2月12日召开的2025年第一次临时股东大会审议通过。

2025年2月19日，公司已将本次2019年公开发行可转换公司债券募集资金专项账户剩余募集资金及利息合计80,519,414.91元全部划转至公司一般结算账户，并完成相关募集资金专项账户的注销手续。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照《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）》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年）》等文件的规定，结合公司实际情况，制定了《广州白云电器设备股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《募集资金管理办法》）。2022年10月，对《募集资金管理办法》进行修订，本次修订经本公司董事会六届二十九次会议审议通过。

根据《募集资金管理办法》的要求并结合公司生产经营需要，公司对募集资金采用专户存储制度，规范资金的存放、使用、管理。

2019年12月17日，公司和中信证券股份有限公司(以下简称中信证券)分别与中国民生银行股份有限公司广州分行、中国工商银行股份有限公司广州大德路支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》(以下简称三方监管协议)。

2020年1月21日,公司及本次募投项目的实施主体韶关中智德源投资有限公司(系公司全资子公司，以下简称中智德源)与中信证券、中国银行股份有限公司广州民营科技园支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

2020年12月2日,公司召开第六届董事会第十次会议、第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金专户的议案》同意将原存放于中国民生银行股份有限公司广州分行专项账户(以下简称原专项账户)的募集资金本息余额转存至中



国农业银行股份有限公司广州三元里支行专项账户(以下简称新专项账户)。公司将原专项账户里的本息余额转入新专项账户后注销原专项账户。同时,公司与保荐机构、中国民生银行股份有限公司广州分行签署的募集资金三方监管协议终止,公司与保荐机构、中国农业银行股份有限公司广州三元里支行共同签署了《募集资金三方监管协议》。

2024年度,公司严格按照《募集资金管理办法》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金,并履行了相关义务,未发生重大违法违规的情形。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日,公司募集资金在银行专户的存储金额为80,390,512.61元。募集资金的存储情况如下:

单位:人民币元

主体	开户银行	账号	存款类型	存款余额
白云电器	中国农业银行股份有限公司广州三元里支行	44068601040017562	活期	66,490,310.16
明德电器	中国银行股份有限公司广州民营科技园支行	643172587984	活期	12,935,136.37
中智德源	中国银行股份有限公司广州民营科技园支行	684772780264	活期	965,066.08

因募投项目已结项,2025年2月19日,公司已将本次2019年公开发行可转换公司债券募集资金专项账户剩余募集资金及利息合计80,519,414.91元全部划转至公司一般结算账户,并完成相关募集资金专项账户的注销手续,同时公司与保荐机构及相关银行签署的募集资金监管协议相应终止。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

公司2024年度募集资金实际使用情况详见附表1:募集资金使用情况对照表。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

先期投入不涉及置换。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023年6月16日,公司召开第七届董事会第四次会议、第七届监事会第四次会议,审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,决定将



闲置募集资金中的不超过人民币1.5亿元暂时用于补充公司流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。2024年6月13日，公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金1.5亿元提前归还至公司募集资金专用账户。

截至2024年12月31日，公司使用募集资金暂时补充流动资金的余额为0。

（四）对闲置募集资金进行现金管理的情况

报告期内，公司未使用闲置募集资金进行现金管理。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

公司不存在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

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

公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

截至2024年12月31日，除部分验收款、质保金尾款等尚未支付外，公司可转债募投项目已建设完毕并达到预定可使用状态，公司分别于2025年1月23日及2025年2月12日召开公司第七届董事会第十六次会议、2025年第一次临时股东大会，审议通过《关于公开发行可转债募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，对该项目进行结项并将节余募集资金永久补充公司流动资金。

（八）募集资金投资项目的其他说明

公司募投项目“高端智能化配电设备产业基地建设项目”原计划该项目达到可使用状态的时间为2021年6月30日，因受宏观经济波动、市场发展情况等因素影响，公司项目建设进度有所延后，同时，公司在项目实施过程中，密切关注行业的发展趋势和客户需求的变化，并结合实际情况，对募投项目“高端智能化配电设备产业基地建设项目”的建设方案进行优化和完善。经审慎研究，公司于2021年8月26日召开第六届董事会第十八次会议，审议通过了《可转债募集资金投资项目延期的议案》，同意将该项目的建设期限延长至2022年6月30日。

因受宏观经济波动、市场发展情况等因素影响，导致项目有关的人员配备、设备安装、现场施工等工作开展未达到预期，因此，公司根据募投项目的实际建设情况及项目的资金使用情况，结合公司的实际状况，拟继续对募投项目“高端智能化



配电设备产业基地建设项目”进行延期。公司已于2022年4月28日召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《可转债募集资金投资项目继续延期的议案》，同意将该项目的建设期限延长至2023年6月30日。

2023年4月24日，公司召开第七届董事会第二次会议及第七届监事会第二次会议，审议通过了《关于变更部分可转债募集资金用途的议案》，为提高募集资金使用效率，公司根据募投项目的实际情况、投资进展以及公司战略规划等因素，拟将原募投项目“高端智能化配电设备产业基地建设项目”中投入的“智能配电三箱、母线槽、干式变压器、智能配电台区”相关产品生产设备变更为“智能配电三箱、母线槽（含铜排）、数据中心配电产品、储能集装箱”相关产品设备。根据募投项目的实际建设情况和投资进度，本次变更后，预计达到预定可使用状态的时间为2024年6月30日。

因募投项目在实际执行过程中受宏观经济环境及终端市场需求波动等方面因素的影响，公司对该项目涉及的固定资产投入等方面的资金投入采取了较为稳健的策略，一定程度上影响了项目的整体实施进度。综合考虑当前募投项目的实际实施进度，基于审慎性原则，公司于2024年8月12日召开第七届董事会第十次会议及第七届监事会第十次会议，审议通过了《可转债募集资金投资项目延期的议案》，同意将该项目的建设期限延长至2024年12月31日。

截至2024年12月31日，除部分验收款、质保金尾款等尚未支付外，公司可转债募投项目已建设完毕并达到预定可使用状态，公司分别于2025年1月23日及2025年2月12日召开公司第七届董事会第十六次会议、2025年第一次临时股东大会，审议通过《关于公开发行可转债募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，对该项目进行结项并将节余募集资金永久补充公司流动资金。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目的资金使用情况详见本报告“附表 2：变更募集资金投资项目情况表”。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司严格按照相关法律、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进行了及时、真实、准确、完整的披露。截至报告期



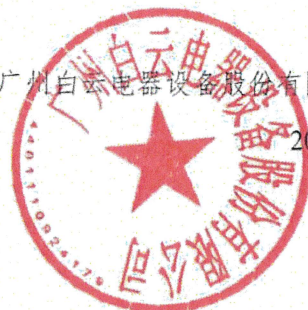
末，公司在募集资金的使用方面，不存在重大违法违规使用募集资金的情形。

附表1：募集资金使用情况对照表

附表2：变更募集资金投资项目情况表

广州白云电器设备股份有限公司董事会

2025年4月28日





附表1:

2024年度募集资金使用对照表

单位: 人民币元											
募集资金总额	866,052,000.00		本年度投入募集资金总额				111,971,500.41				
变更用途的募集资金总额	21,200,800.00		已累计投入募集资金总额				797,740,794.97				
变更用途的募集资金总额比例	3.23%										
承诺投资项目	是否变更项目(如有)	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
高端智能化配电设备产业基地建设项目	否	656,052,000.00	656,052,000.00	111,971,500.41	587,740,794.97	-68,311,205.03	89.59	2024年12月31日	-18,479,682.45	否	
补充流动资金	否	210,000,000.00	210,000,000.00	-	210,000,000.00	-	100.00	不适用	不适用	否	
合计	—	866,052,000.00	866,052,000.00	111,971,500.41	797,740,794.97	-68,311,205.03	—	—	-18,479,682.45	—	
未达到计划进度原因											
因募投项目在实际执行过程中受宏观经济环境及终端市场需求波动等方面因素的影响, 公司对该项目涉及的固定资产投入等方面的资金投入采取了较为稳健的策略, 一定程度上影响了项目的整体实施进度。 截至2024年12月31日, 除部分应收账款、质保金尾款等尚未支付外, 公司可转换募投项目已建设完毕并达到预定可使用状态, 公司分别于2025年1月23日及2025年2月12日召开公司第七届董事会第十六次会议、2025年第一次临时股东大会, 审议通过《关于公开发行可转换公司债券项目并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 对该项目进行结项并将节余募集资金永久补充公司流动资金。											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况											
无											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况											
2023年6月16日, 公司召开第七届董事会第四次会议、第七届监事会第四次会议, 审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 决定将闲置募集资金中的不超过人民币1.5亿元暂时用于补充公司流动资金, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。2024年6月13日, 公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金1.5亿元提前归还至公司募集资金专用账户。											
对闲置募集资金进行管理、投资相关产品情况											
无											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况											
无											
募集资金结余的金额及形成原因											
截至2024年12月31日, 公司募集资金投资项目“高端智能化配电设备产业基地建设项目”已达到预定可使用状态, 公司对该项目予以结项, 募集资金专户节余金额80,390,512.61元。 1、公司在可转换募投项目建设实施过程中, 严格遵守募集资金使用的有关规定, 在保证项目质量和控制实施风险的前提下, 本着节约、合理的原则, 审慎地使用募集资金, 配置各项资源, 并加强项目建设的各个环节费用的控制、监督和管理, 提高了募集资金的使用效率, 有效节约了项目建设资金。 2、为了提高募集资金的使用效率, 在确保不影响可转换募投项目建设的正常进行和募集资金安全的前提下, 公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理, 获得了一定的投资收益以及募集资金存放期间产生了一定的利息收益。											
详见本专项报告三(八)募集资金投资项目的其他说明。											

注1: 相关募投项目效益不达预期的主要原因: 由于募投项目建成投产后相关产品产线存在产能爬坡期, 同时, 在实际运营过程中受到宏观经济环境、市场竞争格局、产品市场需求、原材料供应等多方面不确定因素影响, 产品订单不足, 相关产品毛利率下降, 导致本年度募投项目实现的效益不达预期。具体情况如下:

(1) 报告期内, 产线产能爬坡, 智能化配电三箱产品收入基本达成预期, 但由于行业竞争加剧, 产品毛利不及预期, 导致相关产品效益未达预期;

(2) 数据中心配电产品对于承接“东数西算”工程在湖州落地并形成产业集群具有重要意义, 同时低电压、列头柜等配电产品是响应国家政府提出的“双碳”目标, 扩大当地市场有重要抓手。报告期内, 因各个数据中心运营企业相关项目经营、发展计划开展不及预期, 公司该类产品在联通、电信等客户实现业绩, 但是尚未实现预期的收入目标;

(3) 2024年12月, 储能集装箱产品产线达到预定可使用状态, 后续, 公司将按照既定战略规划, 积极开拓市场, 努力达产并实现规模效益; 同时, 积极制定和实施降本增效相关举措, 提升产品毛利率。

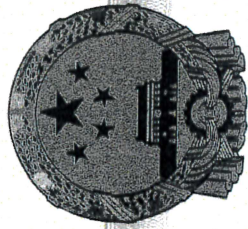


附表2:

2024年度变更募集资金投资项目情况表

单位: 人民币元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%)=(3)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高端智能化配电设备产业基地建设项目	高端智能化配电设备产业基地建设项目	656,052,000.00	656,052,000.00	111,971,500.41	587,740,794.97	89.59	2024年12月31日	-18,479,682.45	否	否
合计	—	656,052,000.00	656,052,000.00	111,971,500.41	587,740,794.97	—	—	-18,479,682.45	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目) 未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 注:“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。										



营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码
91350100084343026U



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。

名称
类型
执行事务合伙人

华兴会计师事务所 (特殊普通合伙) 企业
童益恭

出资额 贰仟零捌拾柒万捌仟圆整

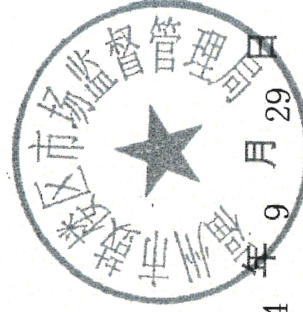
成立日期 2013年12月09日

主要经营场所 福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼

经营范围

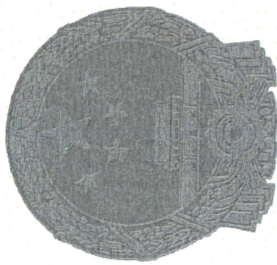
审查会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2024

年 9 月 29 日



会计师事务所

执业证书

名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：童益恭

主任会计师：

经营场所：

福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：35010001

批准执业文号：闽财会(2013)46号

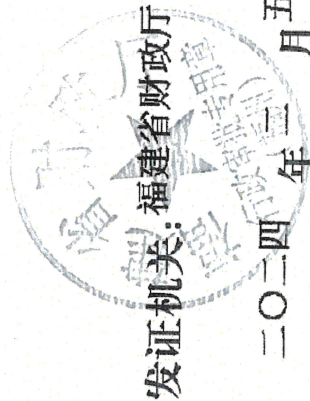
批准执业日期：2013年11月29日



证书序号：0014303

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》。



中华人民共和国财政部制

姓名 Full name 刘远帅
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1980-07-17
工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 430221198007174134



证书编号:
No. of Certificate

440100790071

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期
Date of Issuance

2008 年 08 月 08 日
/y /m /d

2018年3月换发



年度检验登记 Annual Renewal Registration

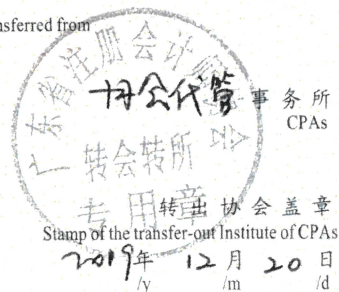
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



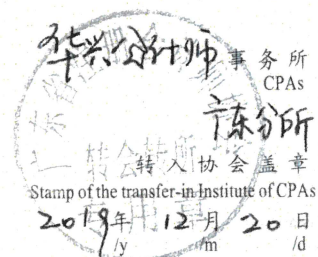
刘远帅年检二维码

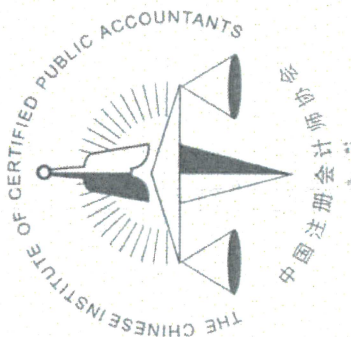
年 /y 月 /m 日 /d

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名	陈柳明
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1984-12-11
Date of birth	
工作单位	华兴会计师事务所
Working unit	
身份证号码	(特殊普通合伙)广东分所
Identity card No.	441481198412111372



年度检验登记
Annual Renewal Registration



陈柳明 440100790121

440100790121

证书编号:
No. of Certificate

广东省注册会计师协会

批准注册协会:

Authorized Institute of CPA 2012 12 20

发证日期:
Date of Issuance

年 /y 月 /m 日 /d

2023 年 5 月 换发

年 /y 月 /m 日 /d