

前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

伊戈尔电气股份有限公司

容诚专字[2025]518Z1029 号

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	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
2	前次募集资金使用情况专项报告	3-15

前次募集资金使用情况鉴证报告

容诚专字[2025]518Z1029 号

伊戈尔电气股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的伊戈尔电气股份有限公司（以下简称伊戈尔公司）董事会编制的截至 2025 年 9 月 30 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供伊戈尔公司为本次拟发行境外上市股份（H 股）股票并申请在香港联合交易所有限公司主板挂牌上市之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为本次拟发行境外上市股份（H 股）股票并申请在香港联合交易所有限公司主板挂牌上市所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制《前次募集资金使用情况专项报告》是伊戈尔公司董事会的责任，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

我们的责任是对伊戈尔公司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，后附的伊戈尔公司《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制，公允反映了伊戈尔公司截至 2025 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况。

（此页为伊戈尔电气股份有限公司容诚专字[2025]518Z1029 号前次募集资金使用情况鉴证报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

张莉萍

中国注册会计师：_____

韩松亮

中国·北京

中国注册会计师：_____

李嘉诚

2025 年 11 月 24 日

伊戈尔电气股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定，伊戈尔电气股份有限公司（以下简称“公司”）将截至2025年9月30日止前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金情况

（一）2020年非公开发行股票

1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准伊戈尔电气股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1628号）核准，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）39,257,125股，每股发行价格12.21元，募集资金总额为人民币479,329,496.25元，扣除各项发行费用人民币11,015,280.32元（不含税），募集资金净额为人民币468,314,215.93元。该募集资金已于2020年9月23日全部到账，经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具了容诚验字[2020]518Z0037号《伊戈尔电气股份有限公司验资报告》。

公司于2023年12月21日召开第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于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》，鉴于募投项目光伏发电并网设备智能制造项目已实施完毕并全部达到预定可使用状态、偿还银行贷款及补充流动资金已实施完毕，公司将募投项目予以结项并将节余募集资金996.06万元永久补充流动资金。

2、前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2025年9月30日，募集资金在专项账户中存放情况如下：

单位：人民币万元

项目	专户银行	募集资金账户	初始存入金额	截止日余额	备注
光伏发电并网设备智能制造项目	中国农业银行股份有限公司南海桂城支行	44501001040054779	38,552.95	-	已销户
	招商银行股份有限公司佛山分行	757905135410288	-	-	已销户

偿还银行贷款及 补充流动资金	招商银行股份有限公司 佛山分行	7579001736 10688	8,278.47	-	已销户
合计			46,831.42	-	

（二）2022 年向特定对象发行股票

1、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准伊戈尔电气股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2022]2414 号文），公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）89,671,636 股，每股发行价格 13.19 元，募集资金总额为人民币 1,182,768,878.84 元，扣除发行费用人民币 19,992,740.95 元（不含税），募集资金净额为人民币 1,162,776,137.89 元。该募集资金已于 2023 年 8 月 4 日全部到账，经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具了容诚验字[2023]518Z0116 号《伊戈尔电气股份有限公司验资报告》。

2、前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2025 年 9 月 30 日，募集资金在专项账户中存放情况如下：

单位：人民币万元

项目/总户	专户银行	银行账号	初始存放 金额	暂时补 流	银行存款	合计	备注
中压直流供电系 统智能制造建设 项目	招商银行股份有限公司佛山 北滘支行	75790644 8310809	-	-	0.62	0.62	
智能箱变及储能 系列产品数字化 工厂建设项目	中国农业银行 南海分行	44501001 04005893 7	-	-	0.23	0.23	
研发中心建设项 目	招商银行股份有限公司佛山 北滘支行	75790601 7310616	-	-	12,585.99	12,585.99	
补充流动资金	上海浦东发展 银行股份有限公司佛山大良 支行	12580078 80130000 0106	-	-	-	-	已销户
募集资金总户	招商银行股份有限公司佛山 北滘支行	75790017 3610616	116,277.61	-	-	-	已销户
合计			116,277.61	-	12,586.84	12,586.84	

（三）2024 年向特定对象发行股票

1、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意伊戈尔电气股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2025〕1509号），公司向特定对象发行人民币普通股（A股）29,563,933股，每股发行价格13.53元，募集资金总额为人民币400,000,013.49元，扣除发行费用人民币8,031,567.64元（不含税），募集资金净额为人民币391,968,445.85元。该募集资金已于2025年8月11日全部到账，经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具了容诚验字[2025]518Z0100号《伊戈尔电气股份有限公司验资报告》。

2、前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2025年9月30日，募集资金在专项账户中存放情况如下：

单位：人民币万元

项目	专户银行	银行账号	初始存放金额	银行存款
补充流动资金	中信银行股份有限公司佛山分行	8110901013801900310	39,196.84	19,314.76

二、前次募集资金使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表

2020年非公开发行股票、2022年向特定对象发行股票及2024年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表分别见附件1至3。

（二）前次募集资金变更情况

公司不存在变更前次募集资金投资项目的情况。

（三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

不适用。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

1、2020年非公开发行股票

2020年非公开发行股票募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

2、2022年向特定对象发行股票

公司于2023年8月28日召开第六届董事会第十次会议和第六届监事会第八

次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换以自筹资金预先支付的募投项目建设金额 2,714.48 万元和发行费用 284.48 万元。本次置换已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具容诚专字[2023]518Z0890 号《关于伊戈尔电气股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

截至 2025 年 9 月 30 日，公司 2022 年向特定对象发行股票不存在前次募集资金投资项目对外转让的情况。

3、2024 年向特定对象发行股票

2024 年向特定对象发行股票募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

（五）闲置募集资金情况

1、2020 年非公开发行股票

2020 年非公开发行股票募集资金投资项目已于 2023 年 12 月 21 日结项，目前不存在闲置募集资金。

2、2022 年向特定对象发行股票

（1）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2023 年 8 月 28 日召开第六届董事会第十次会议和第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在确保不影响募投项目建设的前提下，同意公司使用不超过 5 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，该资金仅限使用于与公司主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。上述期限内，公司实际使用 5 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金。截至 2024 年 8 月 27 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。

公司于 2024 年 8 月 27 日召开第六届董事会第十九次会议和第六届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及子公司在确保募集资金投资项目正常实施的前提下使用不超过 3.5 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。上述期限内，公司实际使用 2 亿元闲置募集资金暂时补充流动资

金。截至 2025 年 8 月 26 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专用账户。

(2) 用闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2023 年 8 月 28 日召开第六届董事会第十次会议和第六届监事会第八次会议，于 2023 年 9 月 14 日召开 2023 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及实施募投项目的子公司在确保不影响募集资金按投资计划正常使用的前提下，使用不超过 5.2 亿元的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起的 12 个月，在前述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

公司于 2024 年 8 月 27 日召开第六届董事会第十九次会议和第六届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在确保募集资金投资项目正常实施的前提下，使用不超过 4 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在前述额度和期限内，资金可循环滚动使用。

截至 2025 年 9 月 30 日，尚未使用募集资金金额 12,586.84 万元，占前次募集资金总额的 10.64%，尚未使用的闲置募集资金将继续用于募投项目后续建设。

3、2024 年向特定对象发行股票

2024 年向特定对象发行股票募集资金正在投入。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

1、2020 年非公开发行股票

2020 年非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况见附件 4。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

2、2022 年向特定对象发行股票

“中压直流供电系统智能制造建设项目”“智能箱变及储能系列产品数字化工厂建设项目”处于产能爬坡阶段，具体情况见附件 5；“研发中心建设项目”尚在建设过程中。

3、2024 年向特定对象发行股票

“补充流动资金”不产生效益，具体情况见附件 6。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1、2020 年非公开发行股票

“偿还银行贷款及补充流动资金项目”降低企业财务成本，增强公司竞争力及盈利能力，无法单独核算经济效益不适用。

2、2022 年向特定对象发行股票

“补充流动资金”降低企业财务成本，增强公司竞争力及盈利能力，无法单独核算经济效益不适用。

“研发中心建设项目”增强公司竞争力及盈利能力，无法单独核算经济效益不适用。

3、2024 年向特定对象发行股票

“补充流动资金”降低企业财务成本，增强公司竞争力及盈利能力，无法单独核算经济效益不适用。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

不适用。

四、前次发行涉及以资产认购股份的情况说明

不适用。

附件：

- 1、2020 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表；
- 2、2022 年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表；
- 3、2024 年向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表；
- 4、2020 年非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表；
- 5、2022 年向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表；
- 6、2024 年向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表。

伊戈尔电气股份有限公司董事会

2025 年 11 月 24 日

附件 1:

2020 年非公开发行股票

募集资金使用情况对照表

截至 2025 年 9 月 30 日

编制单位：伊戈尔电气股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：46,831.42					已累计使用募集资金总额：46,923.41				
变更用途的募集资金总额：0.00					各年度使用募集资金总额： 2020 年度：8,936.02 万元；2021 年度：10,757.05 万元；2022 年度：16,861.93 万元；2023 年度：10,368.41 万元。				
变更用途的募集资金总额比例：0.00									
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可以使用状态日期 (或截止日项目完工程度)
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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
光伏发电并网设备智能制造项目	光伏发电并网设备智能制造项目	38,552.95	38,552.95	38,644.94	38,552.95	38,552.95	38,644.94	91.99	2022 年 10 月 13 日
偿还银行贷款及补充流动资金项目	偿还银行贷款及补充流动资金项目	8,278.47	8,278.47	8,278.47	8,278.47	8,278.47	8,278.47	0.00	不适用
合 计		46,831.42	46,831.42	46,923.41	46,831.42	46,831.42	46,923.41	91.99	

附件 2:

2022 年向特定对象发行股票
募集资金使用情况对照表
截至 2025 年 9 月 30 日

编制单位：伊戈尔电气股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：116,277.61					已累计使用募集资金总额：104,942.50				
变更用途的募集资金总额：0.00					各年度使用募集资金总额： 2023 年 8-12 月：22,540.44 万元；2024 年年度：75,957.32 万元;2025 年 1-9 月：6,444.74 万元				
变更用途的募集资金总额比例：0.00									
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可以使用状态日期 (或截止日项目完工程度)
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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
中压直流供电系统智能制造建设项目	中压直流供电系统智能制造建设项目	57,834.44	57,834.44	58,923.34	57,834.44	57,834.44	58,923.34	1,088.90	2025 年 8 月 31 日
智能箱变及储能系列产品数字化工厂建设项目	智能箱变及储能系列产品数字化工厂建设项目	22,436.25	22,436.25	22,484.17	22,436.25	22,436.25	22,484.17	47.92	2025 年 8 月 31 日
研发中心建设项目	研发中心建设项目	25,113.58	25,113.58	12,641.65	25,113.58	25,113.58	12,641.65	-12,471.93	延期至 2026 年 8 月 31 日
补充流动资金	补充流动资金	10,893.34	10,893.34	10,893.34	10,893.34	10,893.34	10,893.34	0.00	—
合 计		116,277.61	116,277.61	104,942.50	116,277.61	116,277.61	104,942.50	-11,335.11	—

附件 3：

2024 年向特定对象发行股票

募集资金使用情况对照表

截至 2025 年 9 月 30 日

编制单位：伊戈尔电气股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额： 40,000.00					已累计使用募集资金总额： 19,945.40				
变更用途的募集资金总额： 0.00					各年度使用募集资金总额： 2025 年 8-9 月：19,945.40 万元				
变更用途的募集资金总额比例： 0.00									
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可以使用状态日期（或截止日项目完工程度）
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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
补充流动资金	补充流动资金	39,196.84	39,196.84	19,945.40	39,196.84	39,196.84	19,945.40	-19,251.44	不适用
合 计		39,196.84	39,196.84	19,945.40	39,196.84	39,196.84	19,945.40	-19,251.44	

附件 4:

2020 年非公开发行股票
募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2025 年 9 月 30 日

编制单位：伊戈尔电气股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计 实现效益	是否达到 预计效益
			2022 年	2023 年	2024 年	2025 年 1-9 月		
光伏发电并网设备智能制造项目	100%	预计达产后净利润 5,607.11 万元/年	-64.14	8,426.42	11,833.91	3,538.81	23,735.00	是
偿还银行贷款及补充流动资金项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合 计			-64.14	8,426.42	11,833.91	3,538.81	23,735.00	

附件 5:

2022 年向特定对象发行股票
募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2025 年 9 月 30 日

编制单位：伊戈尔电气股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计 实现效益	是否达到预计 效益
			2022 年	2023 年	2024 年	2025 年 1-9 月		
中压直流供电系统智能制造建设项目	60%	项目达产期税后净利润为 12,802.33 万元	不适用	不适用	不适用	66.69	66.69	不适用
智能箱变及储能系列产品数字化工厂建设项目	70%	项目达产期年税后净利润为 5,613.08 万元	不适用	不适用	不适用	1,123.94	1,123.94	不适用
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	不适用
补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合 计			不适用	不适用	不适用	1,190.63	1,190.63	不适用

附件 6:

2024 年向特定对象发行股票
募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2025 年 9 月 30 日

编制单位：伊戈尔电气股份有限公司

金额单位：人民币万元

实际项目名称	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	是否达到预计效 益
补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用